

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

1.- OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA

La Compañía CONCRETO & PREFABRICADOS CIA.LTDA., es una Compañía Ecuatoriana constituida de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador el dos de Diciembre de 1967 , con la finalidad de dedicarse como actividad principal a la construcción de obras de ingeniería civil en general, en especial a la elaboración de carpeta asfáltica, podrá realizar todos los actos y contratos del orden civil y autorizados por la Leyes Ecuatorianas, podrá promover y fundar sociedades civiles que se dediquen a la actividad comercial y podrán ser también que relacionen con el mismo objeto, así como adquirir acciones o participaciones y asociarse a otras compañías, podrá realizar toda clase de contratos y en general, tales como civiles y mercantiles y todos permitidos por la leyes Ecuatorianas y relacionados con su objeto.

2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3.- BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América (USD), que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información ha sido redondeada a la unidad más cercana.

La República del Ecuador, desde enero del 2000, no emite su propia moneda, ya que adopto el dólar estadounidense como moneda oficial del país; sin embargo, ha creado sus propias monedas fraccionarias de dólar una vez adoptada la moneda estadounidense.

4.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo son activos financieros. El efectivo incluye el dinero disponible en caja y los depósitos a la vista en bancos. De existir inversiones a corto plazo de existir inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos, estas se presentan como "equivalentes de efectivo"

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las partidas por cobrar son reconocidas inicialmente a su valor nominal más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente, se miden al costo amortizado menos la estimación de pérdida por deterioro, constituida solo si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables las pérdidas por cobrar.

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

La estimación por deterioro se reconoce en el resultado del periodo en que se determinó. Las cuentas incobrables se castigan cuando se identifican como tales.

Las partidas por cobrar se clasifican como activos corrientes, excepto aquellas con vencimiento superiores a los 12 meses siguientes desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

INVENTARIOS

Los inventarios se miden al importe menor entre el costo y el valor neto realizable.

El costo de los inventarios se determinara por el método del promedio ponderado e incluye los desembolsos en la adquisición de inventarios, costos de producción o conversión y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales. En el caso de los inventarios producidos y de los productos en proceso, los costos incluyen una parte de los costos generales de producción en base a la capacidad operativa normal.

El valor neto realizable –VNR- es el precio estimado de venta en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para terminar su producción y para su venta. Si el VNR es menor al costo, la diferencia se reconoce como perdida en el resultado del periodo.

Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Las importaciones en tránsito se registraran al costo de adquisición a través de la identificación específica incrementado por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera.

La estimación por desvalorización de existencias se determina de manera específica, de acuerdo a su nivel de rotación y a criterio de la Gerencia. Dicha estimación se carga a los resultados del ejercicio en que ocurren tales reducciones.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipos están medidos al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

El costo incluye todos los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo, para ubicarlo y dejarlo en las condiciones de uso según lo previsto por la Gerencia.

Los desembolsos por mantenimiento y reparación son cargados a los estados de resultado cuando se incurren. Toda mejora y renovación significativa de un activo solo se capitalizan cuando sea probable que la Compañía obtenga beneficios económicos futuros que excedan al rendimiento estándar originalmente evaluado para dicho activo.

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

Cuando componentes importantes de una partida de propiedad, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha de en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de los activos construidos internamente, desde la fecha en la que el activo este completamente y en condiciones de ser usado.

Las vidas útiles estimadas en años para los periodos actuales y comparativos de las partidas significativas de propiedad, planta y equipo son las siguientes:

- Instalaciones, maquinarias, equipos de planta, Equipos de oficina, muebles, enseres y accesorios 10
- Vehículos y equipos de transporte 5
- Equipos de computación 3

El costo y la depreciación acumulada de los bienes retirados o vendidos se eliminan de las cuentas respectivas y la utilidad o perdida resultante se afecta a los resultados del ejercicio en que se produce.

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los documentos y cuentas por pagar representan obligaciones presentes provenientes de las operaciones de transacciones pasadas tales como la ha incisión de mercancías o servicios o por la o tensión de préstamos para el financiamiento de los bienes que constituyen el activo.

- Préstamos de instituciones de crédito de compañías afiliadas, de accionistas, etc. representados tanto por adeudos obtenidos por contratos de créditos.
- Obligaciones provenientes de operaciones bancarias de descuento documentadas.
- Adeudos provenientes de la adquisición de bienes o servicios para el consumo o beneficio del ente.

PARTICIPACION DE TRABAJADORES

La compañía reconoce con cargo a los resultados del periodo en que se devenga la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la compañía, de conformidad a lo establecido en el Código de Trabajo.

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos se reconocen cuando se transfieren al cliente los riesgos y beneficios inherentes al derecho de propiedad del bien, el monto de ingreso y los costos incurridos o por incurrir pueden ser medidos confiablemente y la cobranza correspondiente está razonablemente asegurada.

Los otros ingresos son reconocidos cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente y forman parte de los ingresos de actividades ordinarias.

Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que se devengan y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Comprende los resultados acumulados generados en ejercicios anteriores que no han sido distribuidos ni aplicados a otro fin. Si habiendo un saldo de utilidades acumuladas se registran pérdidas en otro ejercicio o viceversa, las mismas deben presentarse por separado, sin efectuarse compensación alguna, a menos que los propietarios de la entidad decidan la absorción de las pérdidas con las utilidades (excedentes) acumuladas.

5.- ADMINISTRACION DE RIESGOS FINANCIEROS

La administración es responsable por establecer y supervisar la estructura de administración de riesgo de la Compañía.

Las políticas de administración de riesgo de la Compañía son establecidas con el objeto de identificar y analizar los riesgos enfrentados por la Compañía, fijar límites y controles de riesgo adecuados, y para monitorear los riesgos y el cumplimiento de los límites. Se revisan regularmente las políticas y los sistemas de administración de riesgo a fin de que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y en las actividades de la Compañía.

La compañía, a través de sus normas y procedimientos de administración, pretende desarrollar un ambiente de control disciplinado y constructivo en el que todos los empleados entiendan sus roles y obligaciones.

RIESGOS DE CREDITO

El riesgo de crédito es el riesgo de pérdida financiera que enfrenta la Compañía si un cliente no cumple con sus obligaciones contractuales, y se origina principalmente de las cuentas por cobrar y los instrumentos de inversión.

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

La exposición al riesgo de crédito se ve afectada principalmente por las características individuales en lo que respecta a su solvencia antes de ofrecer las condiciones estándar de pago y entrega. La revisión incluye calificaciones externas, cuando están disponibles, y en algunos casos referencias bancarias. Los clientes que no cumplen con la referencia de solvencia solo pueden efectuar transacciones mediante prepagos.

RIESGO DE LIQUIDEZ

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Compañía tenga dificultades para cumplir con sus obligaciones asociadas con sus pasivos financieros que son liquidados mediante la entrega de efectivo o de otros activos financieros. El enfoque de la Compañía para administrar la liquidez es asegurar, en la mayor medida posible, que siempre contara con la liquidez suficiente para cumplir con sus obligaciones cuando vencen, tanto en condiciones normales como de tensión, sin incurrir en pérdidas inaceptables o arriesgar su reputación.

RIESGOS DE MERCADO

El riesgo de mercado es el riesgo de que los cambios en los precios de mercado afecten los ingresos de la Compañía o el valor de los instrumentos financieros que mantiene. El objeto de la administración del riesgo de mercado es administrar y controlar las exposiciones a este riesgo dentro de parámetros razonables y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

- **RIESGO DE PRECIOS**

La compañía está expuesta a riesgos comerciales provenientes de cambios en los precios de sus inventarios, los cuales son cubiertos por su respectivo precio de venta. La Gerencia no espera que estos varíen de manera significativa en el futuro.

- **RIESGOS DE TASA DE INTERES**

La Compañía busca asegurar que el mayor porcentaje de su exposición a los cambios en las tasas de interés sobre sus obligaciones se mantenga sobre una base de tasa fija.

Preparación de los Estados Financieros bajo NIIF

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas internacionales de información financiera y de acorde con la Resolución No. 08.GDCS.010, emitida por la Superintendencia de Compañías, de fecha Noviembre 20 del 2008, se establece un cronograma para la aplicación en los estados financieros de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), de adopción

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

Obligatoria por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, a partir del año 2012, con transición en el 2011, según el tipo de compañía clasificado en dicha resolución.

Amenos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en las notas están expresadas en dólares americanos.

Anticipo de Fondos

Comprende las cuentas que registran y controlan los recursos disponibles entregados en calidad de anticipos, garantías, fondos a rendir cuentas, débitos indebidos sujetos a reclamos y egresos realizados por recuperar.

Inversiones Financieras.-

Incluye los activos que se mantienen como colocación de fondos, derechos o valores que están conformados por los recursos en inversiones permanentes en títulos y valores, en préstamos y anticipos, deudores financieros, inversiones diferidas e inversiones no recuperables.

Inversiones Permanentes en títulos valores

Estas comprenden las cuentas que registran y controlan las colocaciones de recursos previstas en el presupuesto con el carácter de indefinidas o con el ánimo de mantenerlas durante prolongados periodos de tiempo.

Estas inversiones se muestran al valor de participación patrimonial, en el que se reconoce como incremento o disminución en una cuenta patrimonial.

Inversión de Bienes de larga duración.-

Incluye los activos fijos en bienes muebles e inmuebles; están conformados por los recursos en bienes de producción y administración.

Bienes de Administración

Comprende las cuentas que registran y controlan los bienes muebles e inmuebles, destinados a actividades y operaciones.

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

6.- EFECTIVO EQUIVALENTE DE EFECTIVO.-

En esta cuenta se incluyen los fondos disponibles de la Compañía Comercial CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA., mantiene en caja y los bancos locales al 31/Dic/2014:

(Expresado en dólares)

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Caja	107,60
Banco (a)	579.651,88
Suman	<u><u>579.759,48</u></u>

(a) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u># DE CUENTAS</u>	
Banco Guayaquil	1080792	6.708,27
Banco Rumiñahui	8004628304	881,66
Banco Del Pacifico Lico0036	7398883	834,67
Banco Del Pacifico R3-LICO-MIMG-01-2012	7407505	51,10
Banco Internacional	1300614951	44,84
Banco Del Austro	509017816	748,40
Banco Territorial	2010552282	1.540,48
Banco Del Pacifico LICO-MIMG-008-2013	7460627	515,66
Banco Del Pacifico LICO-MIMG-022-2013	7505671	679,29
Banco Del Pacifico LICO-MING-007-2014	7605714	675.001,62
Sobregiros Banco Pacifico		-107.354,11
SUMAN		<u><u>579.651,88</u></u>

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

7.- FONDOS ROTATIVOS.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta está formada por valores que son utilizados por personal que labora en la empresa y que sus desembolsos son por el giro del negocio de la compañía y se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Vera Preciado Linares	500,00
Valverde Fajardo Luis	650,00
Enriquez Bayro	2.320,00
Villegas Flavio	1.746,22
Vanessa Vera Ullon	500,00
Luis Valverde Fondo Peaje	27.671,00
Nestor Saltos	500,00
SUMAN	<u><u>33.887,22</u></u>

8.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Cuentas y Documentos por Cobrar (a)	366.031,22
Anticipos Varios (b)	262.888,32
Otras Cuentas por Cobrar (c)	391.452,25
Pagos Anticipados	229.151,93
Suman	<u><u>1.249.523,72</u></u>

(a) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Plantillas por Cobrar de Obras	81.703,47
Cuentas por Cobrar Clientes	249.867,59
Cuentas por Cobrar empleados	34.460,16
Suman	<u><u>366.031,22</u></u>

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

(b) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Anticipo a Contratistas	88.631,89
Gonzales Milton	971,20
Palacios Orlando	2.959,54
Valverde Retto Freddy	42.076,39
Vergara Moran Carlos	24.900,00
Stael de la Cadena Juan	15.584,76
Bayro Enriquez	2.140,00
Anticipo a Sueldos	1.230,00
Anticipio a Beneficios de Ley	3.659,00
Anticipo a Proveedores	169.367,43
Suman	<u><u>262.888,32</u></u>

(c) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Edificaciones y Vialidad C.A	305.458,82
Cantera azul C.A.	85.993,43
Suman	<u><u>391.452,25</u></u>

9. INVENTARIOS

La cuenta Inventarios se descompone de la siguiente manera al cierre del ejercicio económico esto es al 31/Diciembre/2014:

(Expresado en dólares)

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Inventario Mercaderias en Transito (a)	6.074,59
Inventario en Materias Prima (b)	311.661,53
Productos Proceso Piedra Bola (c)	3.452,12
Inventario Productos Terminados (d)	650.641,34
Suman	<u><u>971.829,58</u></u>

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

(a) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Inventario de Bodega	6.074,59
Suman	<u>6.074,59</u>

(b) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Inventario Arena	281.116,96
Inventario AP-3	25.284,21
Inventario Diesel	3.030,22
Magnabond y Otros Aditivos	2.230,14
Suman	<u>311.661,53</u>

(c) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Explosivos	3.452,12
Suman	<u>3.452,12</u>

(d) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Piedra Triturada	650.641,34
Suman	<u>650.641,34</u>

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

Composicion	Saldo 01/01/14	2014 Reclasif. Aumento- Disminuc	Saldos 31/12/14
Terrenos	398.520,46	0,00	398.520,46
Edificios	54.910,31	0,00	54.910,31
Inst y cerram Duran	191.862,99	0,00	191.862,99
Maq. Equipos	7.613.129,91	55.000,00	7.668.129,91
Muebles y Enseres	61.946,50	0,00	61.946,50
Vehículos	2.692.278,51	0,00	2.692.278,51
Equipo de Oficina	97.763,00	0,00	97.763,00
Equip.Topografico	77.366,12	0,00	77.366,12
Equipo Computación	92.609,11	952,68	93.561,79
Equipo de Laboratorio	1.055,00	0,00	1.055,00
Panoramas y oficinas	21.122,53	0,00	21.122,53
SUMAN	11.302.564,44	55.952,68	11.358.517,12
(-) depreciación Acumulada			-5.851.640,04
TOTAL ACTIVO FIJO, NETO			5.506.877,08

11. INVERSIONES DE LARGO PLAZO

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, la compañía Comercial Concretos y Prefabricados Cía. Ltda., tiene inversiones por acciones con las siguientes Compañías:

(Expresado en dólares)

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Shangrila	285.137,16
Acciones A.D.D. del Ecuador S.A.	350.000,00
Suman	635.137,16

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

12. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR L/P

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta corresponde a valores entregados como inversiones a las siguientes compañías y se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

US. \$ DOLARES

A.D.S. del Ecuador	279.275,53
Suman	<u>279.275,53</u>

13. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

US. \$ DOLARES

CERITOP S.A.	7.605,55
CONFIANZA	4.107,26
EXPODELTA S.A.	336.053,02
INDUSTRIAS DE CONCRETO ROCA	177.791,61
PROMAHICO CIA. LTDA.	2.238,34
Varios Menores	22.987,56
Suman	<u>550.783,34</u>

14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

US. \$ DOLARES

Corporacion Financiera Nacional (a)	209.801,20
Banco Internacional (b)	52.139,51
Banco del Austro (c)	41.555,54
Banco Rumiñahui (d)	92.705,11
Suman	<u>396.201,36</u>

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.**Notas a los Estados Financieros**

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

(a) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

MONTO	CUOTA	TASA	SALDO 31/12/2014
293.956,00	25.614,89	10,11%	48.993,00
500.000,00	46.492,00	9,13%	46.492,00
685.897,00	28.579,05	9,13%	114.316,20
			<u>209.801,20</u>

(b) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

MONTO	CUOTA	TASA	SALDO 31/12/2014
47.060,78	1.622,41	11,23%	17.846,51
87.000,00	2.857,75	11,23%	34.293,00
			<u>52.139,51</u>

(c) esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

MONTO	CUOTA	TASA	SALDO 31/12/2014
97.315,00	3.196,58	11,23%	41.555,54
			<u>41.555,54</u>

(d) La compañía Concretos y Prefabricados Cia. Ltda., adquiere dicha Obligación con el Banco Rumiñahui con una tasa anual del 11.23% por compra de Activo Fijo.

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

15. IMPUESTOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

US. \$ DOLARES

RIR Impuesto a la Renta Proveedores	9.044,25
Riva Impuesto al valor agregado (I.V.A.)	151.443,05
Aporte Personal	2.039,13
Prestamos Quirografarios	12.162,91
Prestamos Hipotecarios	370,24
Fondos de Reserva	4.868,86
Aporte Patronales por Pagar	20.082,94
Suman	<u>200.011,38</u>

16. GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

US. \$ DOLARES

Decimo Tercer Sueldo	7.756,57
Decimo Cuarto Sueldo	9.357,10
Vacaciones	24.513,52
Suman	<u>41.627,19</u>

17. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(Expresado en dólares)

US. \$ DOLARES

Banco Rumiñahui	1.624,99
C.F.N.	285.790,50
Suman	<u>287.415,49</u>

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

18. ANTICIPO DE OBRAS

Se registran los valores se entregan los clientes, al 31 de diciembre del 2014 se detallan de la siguiente manera:

(Expresado en dólares)

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Villa Club (Corporacion Samborondon)	44.389,75
Municipio Guayaquil	70.938,95
Municipio de Guayaquil Lico-Mimg-007-2014	1.118.591,79
Corporacion Celeste a Corpacel	<u>60.489,22</u>
Suman	<u>1.294.409,71</u>

19. CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO

El Capital Social suscrito y pagado de la Compañía Comercial Concreto y Prefabricados Cia. Ltda., se encuentra constituido por 500.000 acciones ordinarias y nominativas de US. \$1.00 cada una. A la fecha de revisión del informe de Auditoria, esta cuenta tiene un total de \$500.000.00 dividido de la siguiente manera:

(Expresado en dólares)

	<u>US. \$ DOLARES</u>
Luis Caputi Campodónico	374.999,00
Hugo Victorio Caputi Lapentty	1,00
Gustavo García Caputi	125.000,00
Suman	<u>500.000,00</u>

CONCRETO & PREFABRICADOS CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2014

(Cifras en Dólares Estadounidenses)

20. RESERVAS

La ley de Compañías en el Ecuador establece un incremento no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la Compañía, dicha reserva que no está sujeta a distribución alguna excepto en caso de liquidación de la Empresa, pero también puede ser capitalizada, o ser utilizada en caso de pérdidas, al cierre del ejercicio económico, esto es a Diciembre 31 de año 2014, la compañía CONCRETO Y PREFABRICADOS CIA.LTDA. Sus reservas las desglosa de la siguiente manera:

(Expresado en dólares)

US. \$ DOLARES

Reserva Legal	366.268,30
Reserva Facultativa	223.248,74
Reserva Estatutaria	28.149,88
Otras Reservas	124.971,59
Reserva de Capital	912.759,37
Reserva Resultados NIIF	3.101.029,69
Suman	<u>4.756.427,57</u>

21. INGRESOS

Los ingresos están representados por las ventas de productos relacionados con la industria del plástico en general, en el comercio local y nacional.

22.- GASTOS ADMINISTRATIVOS – OPERACIONALES Y FINANCIEROS

OPERACIONALES		2.173.051,60
Sueldos y beneficios de ley	1.201.072,53	
Mantenimiento equipos	85.295,10	
Mantenimiento vehículos	77.389,93	
Gastos depreciación	305.015,24	
Servicios Básicos	59.625,10	
Otros gastos operaciones	444.653,70	
Suman		<u>2.173.051,60</u>
ADMINISTRATIVOS		1.562.914,10
Gastos Administrativos	508.917,75	
Sueldos y beneficios de ley	446.831,41	
Mantenimiento administrativo	62.086,34	
Gastos por Pagos Administrativos	4.545,66	

Gastos notariales	5.050,66	
Gastos de Registros de la Propiedad	-505,00	
Gastos por Impuestos, Contribuciones y Otros		97.476,47
Contribución Superintendencia de Cias	15.678,35	
Contribución Y Donativos	10.802,40	
Impuestos a Jefaturas/Recaudaciones	75,00	
Impuestos Universitarios	15,63	
Impuesto Prediales	2.545,38	
1,5 x Mil Impuestos Municipales	18.456,76	
Pagos de Patente	48.526,75	
Impuestos Tributarios	1.376,20	
Gastos por Servicios Básicos		39.333,36
Energía Eléctrica	4.922,38	
Teléfono	33.585,27	
Agua	825,71	
Gastos de Papelería		7.280,87
Suministros para Computadora	2.045,17	
Impresos	2.012,28	
Útiles Varios para Oficina	2.548,08	
Papelería	675,34	
Otros gastos administrativos		905.359,99
Servicios Ocasionales	605,63	
Gastos de Viaje y Alojamiento	16.008,35	
Dirección Técnica	14.100,00	
Cursos a Ejecutivos	887,32	
Licitaciones Varias	1.369,00	
Honorarios Profesionales	406.885,24	
Gastos Varios	155.992,62	
Canasta Navideña	29.862,00	
Afiliaciones y Suscripciones	2.860,70	
Viatico	2.950,00	
Intereses Y Multas x Mora	54.765,06	
Gastos de Intereses	219.074,07	
Suman		1.562.914,10
FINANCIEROS		105.210,74
Gastos Financieros		105.210,74
Intereses Bancarios	100.859,20	
Comisiones Bancarios	55,48	
intereses y Multas Varios	-1.913,32	
Varios	6.025,00	
Transferencias de Divisas (5%)	184,38	
Suman		105.210,74
Suman Gastos Administrativos Y Otros		3.841.176,44