

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AÑO 2010

HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.

Alfonso Zúñiga Avila

Auditor Externo

Miguel A. Estrella 6-68

Teléfono 2 863-455

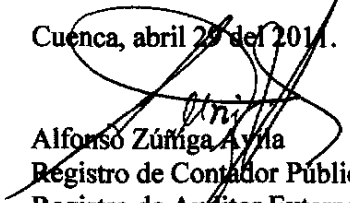
CUENCA _____ ECUADOR

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE SOCIOS DE HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2010 y el correspondiente estado de resultados y evolución del patrimonio relativos al periodo terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoria.
2. Nuestro examen se realizó de acuerdo a las normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (N.I.A.A) generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación.
3. La Empresa ha presentado las declaraciones del Impuesto a la Renta., 12% del Impuesto al Valor Agregado y la Retención en la Fuente, con lo cual ha cumplido con las obligaciones tributarias.
4. Los resultados de la actividad de la Compañía presentan razonablemente su rentabilidad en el periodo, y la intervención tributaria se ha realizado hasta el año 1996, y una inspección contable tributaria por el año 2004.
5. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonable la situación financiera de HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2010, como también el estado de resultados de sus operaciones y flujo de efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con principios de contabilidad de general aceptación, aplicados sobre una base consistente con el periodo anterior.
6. El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias por parte de HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.. al 31 de diciembre del 2010 se emitirá por separado.

Cuenca, abril 25 del 2011.


Alfonso Zúñiga Avila
Registro de Contador Público 2.171
Registro de Auditor Externo 085

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DEL 2010

ACTIVO	NOTAS	2010	2009
DISPONIBLE			
Caja Chica	3	10.034,05	3.287,56
Caja general	4	465,91	495,92
Bancos Nacionales	5	1.738.637,37	338.838,69
Bancos del Exterior	6	1.599.515,73	1.472.056,23
Inversiones temporales	7	36.021,64	143.803,95
		<u>3.384.674,70</u>	<u>1.958.482,35</u>
EXIGIBLE			
Clientes	8	1.125.298,57	882.718,24
Provisión para cuentas incobrables	9	(10.674,36)	(40.485,74)
Compañías relacionadas	10	215.474,12	205.091,37
Cuentas por cobrar	11	22.879,97	22.951,65
		<u>1.352.978,30</u>	<u>1.070.275,52</u>
REALIZABLE	12		
Materia prima		116.978,59	43.082,92
Materiales		3.057,81	18.709,12
Productos terminados		214.859,29	128.669,50
		<u>334.895,69</u>	<u>190.461,54</u>
PAGOS ANTICIPADOS			
Seguros anticipados	13	28.605,70	41.535,07
Anticipo a proveedores	14	28.753,09	96.904,81
		<u>57.358,79</u>	<u>138.439,88</u>
ACTIVO CORRIENTE		5.129.907,48	3.357.659,29
ACTIVO FIJO	15		
Terreno		28.036,37	28.036,37
Edificio		58.823,19	58.823,19
Vehículos		584.310,32	576.372,19
Equipo de Computación		15.429,00	15.758,00
Muebles y Enseres		35.091,68	33.709,72
Maquinaria		1.294.054,60	1.294.351,96
		<u>2.015.745,16</u>	<u>2.007.051,43</u>
Depreciaciones		(611.761,61)	(425.465,13)
		<u>1.403.983,55</u>	<u>1.581.586,30</u>
INVERSIONES	16		
Banco Bolivariano			36.021,64
Leasecorp Cia. Ltda.		464.225,60	679.699,72
		<u>464.225,60</u>	<u>715.721,36</u>
ACTIVO DIFERIDO	17		
Adecuación de oficina en Cuenca		90.189,62	90.189,62
Adecuación de oficina en Guayaquil		116.413,13	116.413,13
Derecho de marca		5.618,00	
		<u>212.220,75</u>	<u>206.602,75</u>
Amortización		(153.640,92)	(112.320,36)
		<u>58.579,83</u>	<u>94.282,39</u>
ACTIVO TOTAL		7.056.696,46	5.749.249,34

PASIVO	NOTAS	2010	2009
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Proveedores Nacionales	18	285.336,14	248.141,75
Proveedores del exterior	19	225,00	21.094,42
Préstamos bancarios	20	448.105,78	43.487,23
Anticipo de clientes	21	320.867,21	145.317,94
Cuentas por pagar a socios	22	295.528,31	
Impuestos a la renta	23	425.523,62	295.087,31
Provisión para Beneficios Sociales	24	44.265,23	46.703,51
Aportes al I.E.S.S.	25	110.090,13	26.759,65
15% Participación a trabajadores	26	230.049,77	195.563,95
Gastos por pagar	27	14.443,58	449.503,17
		<u>2.174.434,77</u>	<u>1.471.658,93</u>
EXIGIBLE LARGO PLAZO			
Jubilación patronal	28	126.492,18	55.074,97
Reserva para desahucio	29	127.458,75	121.457,75
Préstamos Bancarios	30	370.883,91	52.483,48
		<u>624.834,84</u>	<u>229.016,20</u>
PATRIMONIO NETO			
Capital social	31	2.450.000,00	2.450.000,00
Reserva legal	32	264.079,49	215.594,52
Capital adicional	33	622.132,85	622.132,85
Utilidad del Ejercicio 2010		921.214,51	760.846,84
		<u>4.257.426,85</u>	<u>4.048.574,21</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		7.056.696,46	5.749.249,34

ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1º A DICIEMBRE 31 DEL 2010

	PARCIAL	2010	2009
VENTAS		9.127.244,99	10.315.896,67
Ventas de producción	9.126.026,64		
Ventas comerciales	1.218,35		
COSTO DE VENTAS		5.037.205,24	6.323.964,37
MATERIA PRIMA			
Inventario Inicial	61.792,04		
Compras	3.137.143,04		
	3.198.935,08		
(-) Inventario Final	-120.036,40		
	3.078.898,68		
MANO DE OBRA	643.721,70		
GASTOS DE FABRICACIÓN	1.400.774,65		
PRODUCCIÓN DEL EJERCICIO	5.123.395,03		
PRODUCTOS TERMINADOS			
Inventario Inicial	128.669,50		
(-) Inventario Final	-214.859,29		
	-86.189,79		
U.B. EN VENTAS		4.090.039,75	3.991.932,30
INTERESES GANADOS		58.423,43	69.128,98
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVO FIJO		9.147,97	-2.500,00
OTROS INGRESOS		70.525,43	50.165,48
U.B. TOTAL		4.228.136,58	4.108.726,76
COSTOS GENERALES		2.694.471,43	2.804.967,13
Gastos de administración	2.596.774,98		
Gastos financieros	53.716,65		
Gastos no deducibles	43.979,80		
		1.533.665,15	1.303.759,63
15% Participación a trabajadores sobre esta base		230.049,77	195.563,95
		1.303.615,38	1.108.195,68
CONCILIACION TRIBUTARIA			
Utilidad después del 15% para trabajadores	1.303.615,38		
Gastos no deducibles	43.979,80		
(-) Pago a trabajadores discapacitados	-11.931,59		
El 25% de impuesto sobre esta base	1.335.663,59		
		333.915,90	307.304,27
5% Reserva Legal		48.484,97	40.044,57
A disposición de la Junta General		921.214,51	760.846,84
Utilidad por participación (en U.S. dólares)		0,62	0,53

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
 A DICIEMBRE 31 DEL 2010**

	PARCIAL	2010	2009
CAPITAL APORTACIONES			
Saldo al inicio y final del periodo		2.450.000,00	2.450.000,00
CAPITAL ADICIONAL			
Saldo al Inicio y final del Periodo		622.132,85	622.132,85
RESERVA DE CAPITAL			
Reserva legal			
Saldo al inicio del periodo	215.594,52		
Ingreso en el periodo	<u>48.484,97</u>	264.079,49	215.594,52
Utilidad del ejercicio		<u>921.214,51</u>	<u>760.846,84</u>
		<u>4.257.426,85</u>	<u>4.048.574,21</u>

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

	2010	2009
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO		
Resultados	160.367,67	(472.861,92)
Reserva legal	48.484,97	39.044,57
Depreciaciones	186.296,48	154.121,49
Amortizaciones	41.320,56	41.320,56
Inversiones	251.495,76	348.895,32
Aumento de capital		499.000,00
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Exigible	(282.702,78)	(103.461,17)
Realizable	(144.434,15)	300.455,41
Pagos anticipados	81.081,09	55.867,10
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	341.909,60	862.381,36
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Activo fijo	(8.693,73)	665.417,95
Activo diferido	(5.618,00)	
ACTIVO NETO POR INVERSION	(14.311,73)	665.417,95
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Exigible a corto plazo	702.775,84	(634.751,15)
Exigible a largo plazo	395.818,64	89.166,89
ACTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO	1.098.594,48	(545.584,26)
CAJA DISPONIBLE AL FINAL	1.426.192,35	(348.620,85)
EXPLICADO EN:		
Caja y Bancos al final	3.384.674,70	1.958.482,35
Caja y Bancos al inicio	1.958.482,35	2.307.103,20
	1.426.192,35	(348.620,85)

HORMIGONES Y PISOS HORMIPISOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

Hormigones y Pisos Hormipisos Cia. Ltda. se constituye en la ciudad de Cuenca capital de la provincia del Azuay el 7 de mayo de 1987, mediante escritura pública celebrada ante la Notaría Segunda del Dr. Rubén Vintimilla Bravo, para dedicar su actividad principal de fabricación, comercialización y colocación de prefabricados de hormigón. Informamos también que el 20 de noviembre del 2009 se hace un nuevo aumento de capital por \$ 499.000,00 llegando su capital social a \$.2.450.000,00

2. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD.

La contabilidad se lleva en el sistema de computación, los registros contables se hallan expresados en dólares norteamericanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación..

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

La Compañía si hizo la provisión para cubrir futuros riesgos de cuentas incobrables de clientes.

2.3 PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo y el Mandato 8, la compañía entrega a sus trabajadores y a los de servicio complementario, una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos.

2.4 IMPUESTO TRIBUTARIO.

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.

Impuesto a la Renta Retenido en la Fuente.

Impuesto al Valor Agregado.

2.5 DEPRECIACIONES.

La Empresa calcula la depreciación de su propiedad, planta y equipos utilizando el método de la línea recta en los siguientes porcentajes anuales que presentamos a continuación conjuntamente con el cuadro de depreciaciones acumuladas:

CUENCA	SALDO DIC-31-09	DEPRECIAC. AÑO 2010	TERMINAC. VIDA FISCAL	VENTAS	SALDO A DIC-31-10	PORCENT. DEPRECIAC.
Edificio	39.522,19	2.941,28			42.463,47	5%
Maquinaria	6.210,73	734,87	297,37		6.648,23	10%
Muebles y Equipo ofic.	9.154,67	1.954,20			11.108,87	10%
Equipo de computac.	5.632,78	3.807,89	4.955,00		4.485,67	33%
Vehiculos	149.326,93	105.153,60	47.133,94	28.764,49	178.582,10	20%
	209.847,30	114.591,84	52.386,31		272.052,83	

QUITO

Maquinaria	1.091,32	893,73	91,25		1.893,80	10%
Muebles y enseres	110.316,75	65.801,44			176.118,19	10%
Equipo de computac.	777,75	472,28	560,00		690,03	30%
Vehiculos	22.072,57	19.708,56			41.781,13	20%
	134.258,39	86.876,01	651,25		220.483,15	

GUAYAQUIL

Maquinaria	76.021,94	62.888,56			138.910,50	10%
Equipo de computac.	759,68	878,43	580,00		1.058,11	33%
Vehículos	4.208,64	3.366,54			7.575,18	20%
Muebles y enseres	369,52	76,38			445,90	10%
	81.359,78	67.209,91			147.989,69	

2.6 INVENTARIOS.

Los inventarios se han tomado físicamente al 31 de diciembre del 2010 con el personal de la compañía y el valor está considerado al costo promedio de adquisición y su valor no excede al precio de mercado.

2.7. COSTOS.

Los costos se determinan a nivel total, considerando los elementos correspondientes.

2.8. INTERVENCIÓN TRIBUTARIA.

La Empresa ha sido intervenida tributariamente hasta el año 1996, y una Inspección Contable Tributaria por el año 2004.

3. CAJA CHICA.

Valor que se mantienen para atender gastos pequeños e inmediatos, entregados a:

Recaudación	7.034,05
Cynthia Alvarado	300,00
Euclides Farfán	200,00
Janeth Rosas	500,00
Patricio Atariguana	800,00
Germán Guamán	200,00
Marcelo Arias	1.000,00
	<u>10.034,05</u>

4. CAJA GENERAL.

Saldo existente en moneda extranjera (Euros) \$ 465,91

5. BANCOS NACIONALES.

Saldos disponibles en las siguientes cuentas bancarias:

Banco del Pacífico	43.401,87
Banco Pichíncha	993.159,29
Banco Internacional	3.033,89
Banco Bolivariano	332.393,11
Citibank Ecuador	2.586,37
Banco de Guayaquil	364.062,84
	<u>1.738.637,37</u>

6. BANCOS DEL EXTERIOR.

Disponible en las siguientes cuentas bancarias:

Pacific National Bank	38.075,94
Citibank Nueva York	182.226,11
JP Morgan Chase & Co.	<u>1.379.213,68</u>
	1.599.515,73

7. INVERSIONES TEMPORALES.

Inversión en:

Banco Bolivariano	36.021,64
-------------------	-----------

8. CLIENTES.

El saldo deudor de clientes cuya edad de cartera es la siguiente:

Corriente	135.242,93
A 30 días	117.026,75
A 60 días	194.220,83
A 90 días	41.700,79
A 120 días	139.459,14
A 180 días	159.574,86
A 360 días	<u>338.073,27</u>
	1.125.298,57

9. PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES

La empresa aplicó la provisión para cuentas incobrables y se dan de baja cuentas incobrables hasta el año 2006:

Saldo anterior	40.485,74
Provisión en el año 2010	10.674,36
Baja de Cuentas Incobrables	<u>-40.485,74</u>
	10.674,36

10. COMPAÑÍAS RELACIONADAS.

Corresponde a la parte corriente del préstamo a largo plazo a Leasecorp Cia. Ltda. por \$ 215.474,12

11. CUENTAS POR COBRAR.

Las siguientes cuentas pendientes de cobro:

Anticipos personal	4.489,17
Banco Bolivariano	125,20
Leasecorp Cia. Ltda.	9.345,60
Gasolinera Vidal	20,00
María Elena Guijarro	1.000,00
Ironplanet	2.000,00
Germán Zamora	2.700,00
Fierro Inmobiliaria	3.200,00
	<u>22.879,97</u>

12. INVENTARIOS.

Se hallan registrados a su costo de producción el cual no supera el precio de mercado:

Materia Prima	116.978,59
Materiales	3.057,81
Productos terminados	214.859,29
	<u>334.895,69</u>

13. SEGUROS ANTICIPADOS.

Seguros que cubren los siguientes bienes de la compañía:

Maquinaria	6.945,84
Póliza de incendio	6.520,14
Póliza de robo	372,35
Seguro de vehículos	13.613,69
Equipos electrónicos	711,70
Riesgos de contratistas	441,98
	<u>28.605,70</u>

14. ANTICIPO A PROVEEDORES.

Anticipo realizado a los siguientes proveedores:

Oswaldo Andrade Montesinos	17.500,00
Holcim S.A.	5.716,66
O & H Petros y Hormigones HROPET S.A.	4.972,51
Tame Línea Aérea del Ecuador	463,92
Germán Guamán	100,00
	<u>28.753,09</u>

15. ACTIVO FIJO.

Existen variaciones por compras, ventas y bajas debido a la terminación de la vida fiscal, según se demuestra a continuación:

CUENCA	SALDO A DIC-31-09	COMPRAS EN 2010	VENTAS	TERMINAC. VIDA FISC.	SALDO A DIC.31-10	DEPRECC ACUMUL	VALOR ACTUAL
Terrenos	28.036,37				28.036,37		28.036,37
Edificio	58.823,19				58.823,19	42.163,47	16.659,72
Vehículos	466.834,18	123.710,00	82.652,23	47.133,93	507.891,95	178.582,10	329.309,85
Eq. de computación	12.057,00	3.775,00		4.955,00	10.877,00	4.485,67	6.391,33
Muebles y equipos	25.172,00				25.172,00	11.108,87	14.063,13
Maquinaria y equipo	7.448,51			297,37	7.151,14	6.648,23	502,91
	<u>598.371,25</u>	<u>127.485,00</u>	<u>82.652,23</u>	<u>52.386,30</u>	<u>637.951,65</u>	<u>242.988,34</u>	<u>394.963,31</u>

QUITO	SALDO A DIC-31-09	COMPRAS EN 2010	VENTAS	TERMINAC. VIDA FISC.	SALDO A DIC.31-10	DEPRECC ACUMUL	VALOR ACTUAL
Muebles	7.772,98	1.473,11		91,25	9.154,84	1.893,80	7.261,04
Maquinaria	658.014,93				658.014,93	176.118,19	481.896,74
Eq. de computación	1.574,00	649,00		560,00	1.663,00	690,03	972,97
Vehículos	92.703,46	14.014,29			106.717,75	41.781,13	64.936,62
	<u>760.065,37</u>	<u>16.136,40</u>		<u>651,25</u>	<u>775.550,52</u>	<u>220.483,15</u>	<u>555.067,37</u>

GUAYAQUIL	SALDO A DIC-31-09	COMPRAS EN 2010	VENTAS	TERMINAC. VIDA FISC.	SALDO A DIC.31-10	DEPRECC ACUMUL	VALOR ACTUAL
Maquinaria	628.888,52				628.888,52	138.910,50	489.978,02
Muebles	764,74				764,74	445,90	318,84
Eq. de computación	2.127,00	1.342,00		580,00	2.889,00	1.058,11	1.830,89
Vehículos	16.834,55				16.834,55	7.575,60	9.258,95
	<u>648.614,81</u>	<u>1.342,00</u>		<u>580,00</u>	<u>649.376,81</u>	<u>147.990,11</u>	<u>501.386,70</u>

16. INVERSIONES.

Es un préstamo a Leasecorp Cia. Ltda. A 5 años y una tasa de interés del 5% anual con dividendos semestrales y vence en marzo 4 del 2014 \$ 464.225,60

17. ACTIVO DIFERIDO.

En esta cuenta se halla registrada las inversiones por adecuaciones de las oficinas:

Cuenca	90.189,62
Guayaquil	116.413,13
Derecho de marca	5.618,00
	<u>212.220,75</u>
Amortización	-153.640,92
	<u>58.579,83</u>

18. PROVEEDORES NACIONALES.

Saldo de compras a crédito a corto plazo para el normal desenvolvimiento de la actividad industrial de la compañía por \$ 285.336,14

19. PROVEEDORES DEL EXTERIOR.

Saldo pendiente de pago \$ 225

20. PRÉSTAMOS BANCARIOS.

Préstamos recibidos a corto plazo:

Banco Pichincha	48105,82
Banco Bolivariano	399.999,96
	<u>448.105,78</u>

21. ANTICIPO DE CLIENTES

Anticipo de varios clientes para compras futuras \$ 320.867,21

22. CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

Las siguientes cuentas por pagar:

Econ. Esteban Crespo Cordero	173108,31
Sr. Diego Crespo Cordero	122.420,00
	<u>295.528,31</u>

23. IMPUESTOS TRIBUTARIOS

Impuestos pendientes de pago:

12% de I.V.A. en ventas	42.640,02
Impuestos retenidos	120.618,33
12% de I.V.A. retenido	10.406,61
Impuestos a la Renta del 2010	251.858,66
	<u>425.523,62</u>

24. PROVISION PARA BENEFICIOS SOCIALES

Provisión realizada por la empresa para pagar en las fechas correspondientes:

Décimo tercer sueldo	7335,09
Décimo cuarto sueldo	12.703,69
Vacaciones	<u>24.226,45</u>
	44.265,23

25. APORTES AL I.E.S.S.

Aportes de diciembre del 2010	102.194,13
Préstamos quirografarios	4.364,58
Fondos de reserva	<u>3.531,42</u>
	110.090,13

26. 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES.

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo y el Mandato 8, la compañía entrega a sus trabajadores y a los de servicio complementario, una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio 2010 antes de impuestos \$ 230.049,77

27. GASTOS POR PAGAR

Provisión para cubrir los siguientes gastos:

Agua	438,17
Teléfonos	2.275,35
Energía Eléctrica	5.628,87
Servicios	<u>6.101,19</u>
	14.443,58

28. JUBILACIÓN PATRONAL

Es una provisión de acuerdo al cálculo matemático actuarial realizado por el Econ. Carlos Cordero Díaz.

Saldo anterior	55.074,97
Provisión en el año 2010	<u>71.417,21</u>
	126.492,18

29. PROVISION PARA DESAHUCIO.

Es una provisión de acuerdo al cálculo matemático actuarial realizado por el Econ. Carlos Cordero Díaz

Saldo anterior	121.457,75
Provisión en el año 2010	6.001,00
	<u>127.458,75</u>

30. PRESTAMOS BANCARIOS -LARGO PLAZO.

Préstamo de las siguientes instituciones bancarias:

		TASA DE INTERES	VENCIMIENTO	GARANTIA
Banco Bolivariano	366.666,73	9,33%	Nov. 12 -2012	Sobre firmas
Banco Pichincha	<u>4.217,18</u>			
	<u>370.883,91</u>			

31. CAPITAL SOCIAL.

El capital social de la compañía es de \$ 2.450.000,00 participaciones nominativas y ordinarias de \$.1.00 cada una, cuyo cuadro de socios es el siguiente:

	CAPITAL	PORCENTAJE
Econ.Esteban Crespo Cordero	1.249.500,00	51,00%
Sr. Diego Crespo Cordero	661.500,00	27,00%
Econ. Esteban Crespo Polo	269.500,00	11,00%
Sr. Cristian Crespo Polo	<u>269.500,00</u>	<u>11,00%</u>
	<u>2.450.000,00</u>	<u>100,00%</u>

32. RESERVA LEGAL

El 5% de Reserva Legal sobre las utilidades netas después del 15% de participación a los trabajadores e impuesto a la renta:

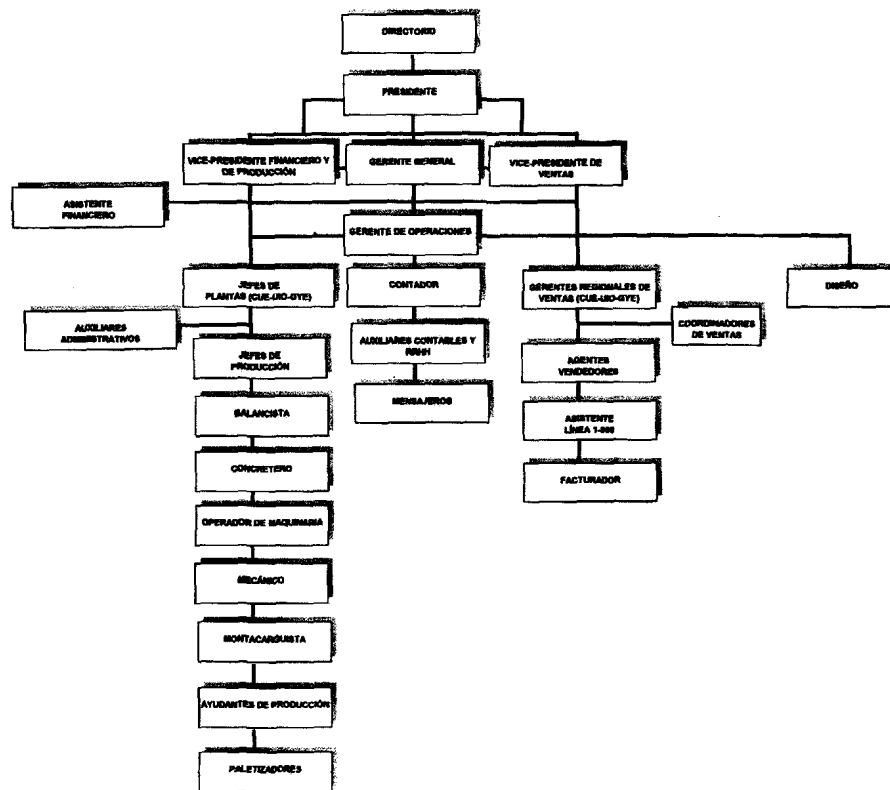
Acumulado	215.594,52
Reserva por el año 2010	<u>48.484,97</u>
	<u>264.079,49</u>

33. CAPITAL ADICIONAL.

Proveniente de la corrección monetaria y aplicación de brechas I y II hasta marzo del 2000 \$ 622,132.85

34. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑIA.

La compañía cuenta con una estructura organizacional de tipo funcional que se presenta en la página siguiente.



35. TENDENCIAS.

Separadamente en hoja adjunta presentamos la tabla porcentual.

36. ENTORNO ECONOMICO.

La Empresa mantiene su actividad económica de elaboración de prefabricados de hormigón, y a nivel nacional se han garantizado sus productos por su calidad, ganando mercado y se espera que esta aceptación continúe.

37. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

A diciembre 31 del 2010 no existen activos ni pasivos contingentes que la administración conozca y que requiera ajustes o revelaciones en los estados financieros.

38. ESTADO FINANACIERO AJUSTADO A LAS NIIF.

La empresa está preparando el cuadro de ajustes que será presentado posteriormente.

39. INFORME TRIBUTARIO.

Por disposiciones legales establecidas en el R.O. 740 de enero 8 del año 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas dispone que las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, a la elaboración de este informe la compañía se halla preparando dicha información.

HORMIPISOS CIA. LTDA.

ACTIVO	2010	% Integral	2009	% Integral	% Tendencia
DISPONIBLE	3.384.674,70	100,00%	1.958.482,35	100,00%	-42,14%
Caja chica	10.469,98	51,37%	3.287,58	0,17%	-68,68%
Caja general			495,92		
Bancos Nacionales	1.738.637,37	1,08%	338.838,89	17,30%	-80,51%
Bancos del Exterior	1.599.515,73	0,00%	1.472.056,23		-7,97%
Inversiones temporales	36.021,64	0,00%	143.803,95	7,34%	299,22%
EXIGIBLE	1.352.978,30	100,00%	1.070.275,52	100,00%	-20,89%
Clientes	1.125.298,57	83,17%	882.718,24	82,48%	-21,56%
Provisión para cuentas incobrables	-10.674,38	-0,79%	-40.485,74	-3,78%	279,28%
Empresas relacionadas	215.474,12	15,83%	205.091,57		-4,82%
Cuentas por cobrar	22.879,97	1,68%	22.951,85	2,14%	0,31%
REALIZABLE	334.895,89	100,00%	190.481,54	100,00%	-43,13%
Materia prima	118.978,69	34,93%	43.082,92	22,62%	-63,17%
Materiales	3.057,81	0,91%	18.708,12	9,82%	511,85%
Productos terminados	214.859,29	64,16%	128.689,50		-40,11%
PAGOS ANTICIPADOS	57.358,79	100,00%	138.439,88	100,00%	141,36%
Seguros anticipados	28.605,70	49,87%	41.535,07	30,00%	45,20%
Anticipo a proveedores	28.753,09		96.904,81	70,00%	237,02%
ACTIVO FIJO	2.015.745,16	100,00%	2.007.051,43	100,00%	-0,43%
Terrano	28.036,37	1,39%	28.036,37	1,40%	0,00%
Edificio	58.823,19	2,92%	58.823,19	2,93%	0,00%
Vehiculos	584.310,32	28,99%	576.372,19	28,72%	-1,36%
Equipo de computación	15.429,00	0,77%	15.758,00	0,79%	2,13%
Muebles y enseres	35.091,68	1,74%	33.709,72	1,68%	-3,94%
Maquinaria	1.294.054,80	64,20%	1.294.351,96	64,49%	0,02%
DEPRECIACIONES	-611.781,81	100,00%	-425.485,13	-21,20%	-30,45%
INVERSIONES	484.225,80	100,00%	715.721,36	100,00%	54,18%
Banco Bolivariano		0,00%	36.021,64	5,03%	0,00%
Leasecorp Cia. Ltda.	484.225,80	100,00%	679.699,72	94,97%	46,42%
ACTIVO FIJO DIFERIDO	212.220,75	100,00%	206.602,75	100,00%	-2,65%
Adecuación de oficinas en Cuenca	90.189,82	42,50%	90.189,82	43,65%	0,00%
Adecuación de oficinas de Guayaquil	116.413,13	54,85%	116.413,13	56,35%	0,00%
Derecho de marca	5.818,00	2,65%		0,00%	0,00%
AMORTIZACIONES	-153.640,82	100,00%	-112.320,36	100,00%	-26,89%
	7.066.696,46		5.749.249,34		

HORMIPISOS CIA. LTDA.

PASIVO	2010	% Integral	2009	% Integral	% Tendencia
EXIGIBLE CORTO PLAZO	2.174.434,77	100,00%	1.471.658,93	100,00%	-32,32%
Proveedores nacionales	265.338,14	0,01%	248.141,75	16,86%	-13,04%
Proveedores del exterior	225,00	20,61%	21.094,42	1,43%	9275,30%
Préstamos bancarios	448.105,78	14,78%	43.487,23	2,95%	-90,30%
Anticipo de clientes	320.887,21	13,59%	145.317,94	9,87%	-54,71%
Préstamo de socios	295.528,31	19,57%		0,00%	0,00%
Impuesto a la renta	425.523,62	2,04%	295.087,31	20,05%	-30,65%
Provisión para beneficios sociales	44.265,23	5,06%	46.703,51	3,17%	5,51%
Aportes al del I.E.S.S.	110.090,13	10,58%	26.759,65	1,82%	-75,69%
15% Participación a trabajadores	230.049,77	#REF!	195.563,95	13,29%	-14,99%
Gastos por pagar	14.443,58	0,00%	449.503,17		3012,13%
EXIGIBLE LARGO PLAZO	624.834,84	100,00%	229.016,20	100,00%	-63,35%
Jubilación Patronal	126.492,18	20,24%	178.532,72	77,08%	39,56%
Reserva para desahucio	127.458,75				
Préstamos bancarios	370.883,91	59,38%	52.483,48	22,92%	-85,85%
PATRIMONIO NETO	4.257.426,85	100,00%	4.048.574,21	100,00%	-4,91%
Capital social	2.450.000,00	57,55%	2.450.000,00	60,52%	0,00%
Reserva legal	264.079,49	6,20%	215.594,52	5,33%	-18,36%
Capital adicional	822.132,85	14,81%	622.132,85	15,37%	0,00%
Utilidades del ejercicio	921.214,51	21,64%	760.848,84	18,79%	-17,41%
	7.086.696,46		5.749.249,34		

INDICADORES FINANCIEROS:	2010	2009
RENDIMIENTO SOBRE EL CAPITAL:		
ACTIVOS/CAPITAL	2,88	2,35
RAZON CIRCULANTE:		
A.CIRCULANTE/P.CIRCULANTE	2,33	2,28
PRUEBA ACIDA:		
EFEC+CTASXCOBRAR/P.CIRCULANTE	2,18	2,15
RAZON DEUDA A ACTIVO:		
P.TOTAL/A.TOTAL	0,40	0,30
RAZON DEUDA CORTO PLAZO:		
P.CORTO PLAZO/A.TOTAL	0,31	0,26