

**HORMAT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA 1: RESUMEN DE PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:**

Los registros de las transacciones en el Diario y Mayor General se realizan en base a los principios generalmente aceptados de:

- Resumen de las transacciones.
- Clasificación de las cuentas y terminología uniformes.
- Costo Histórico.
- PARTIDA DOBLE
- Costeo promedio.

**NOTA 2: ESTADOS FINANCIEROS PRESENTADOS POR LA ADMINISTRACIÓN:**

- Estado de Situación Financiera.
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas Explicativas

**NOTA 3: ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE Y EXIGIBLE:**

<u>DESCRIPCIÓN</u>	<u>Año 2012</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo	86,563.84
Documentos y Ctas. por cobrar	23,466.73
Inventarios	133,408.35
Servicios pagos anticipados	4,400.04
Activos por impuestos corrientes	1,098.76
<b>Activos Corrientes</b>	<b>248,937.72</b>

Son las cuentas que representan propiedades o derechos de propiedades de la Empresa en lo fundamental; y también aquellos conceptos de propiedades

ajenas al negocio que se encuentran en poder de la Compañía por razones de custodia, consignación o mandato y los documentos por cobranzas.

**NOTA 4: ACTIVO FIJO – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:**

DESCRIPCIÓN	AÑO 2012
Muebles y Enseres	564.85
Equipo de Comp. y Soft.	1,068.00
Maquinaria y Equipo	115,119.42
Vehículos	82,995.06
	<b>199,747.33</b>
(-) Depreciación Acumulada	142,452.00
<b>TOTAL</b>	<b>57,295.33</b>

Se utiliza la depreciación Lineal.

**NOTA 5: PASIVO: CORTO PLAZO Y LARGO PLAZO**

DESCRIPCIÓN	2012
Cuentas por pagar	14,384.81
Obligaciones tributarias	5473.64
Con el IESS	1347.42
Obligaciones sociales	6,645.23
Participación trabajadores x pagar	1,313.60
Cuentas por pagar diversas relacionadas	70,710.76
Anticipos de Clientes	12,751.86
Otros pasivos corrientes	56,971.63
<b>TOTAL</b>	<b>169,598.95</b>

El Pasivo está conformado por compromisos adquiridos por la Compañía.

## NOTA 6: PATRIMONIO Y RESULTADOS

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>AÑO 2012</b>
Capital Social	133,340.00
Reserva Legal	747.73
Perdida de ejercicios anteriores	-10,181.97
Pérdida ejercicio anteriores	6,996.78
Utilidad del Ejercicio	5731.56
<b>TOTAL</b>	<b>136,634.10</b>

## NOTA 7: INGRESOS Y GASTOS:

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>2012</b>
<b>INGRESOS</b>	<b>300,110.83</b>
Ingresos Operacionales	300,109.70
Otros Ingresos	1.13
<b>GASTOS</b>	<b>291,353.67</b>
Costo de Ventas y Producción	244,067.63
Gastos Operacionales	45,467.55
Gastos Financieros	770.14
Otros Gastos	1,048.35
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>8,757.16</b>

Los Ingresos son provenientes de operaciones de los entes generadores de la Compañía.

Los gastos corresponden a desembolsos que ocasionan el cumplimiento del objeto de la Compañía.

Representante Legal

Contador