

HORMICRETO CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2011

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

HORMICRETO CIA. LTDA., se constituyó en Cuenca el 20 de marzo de 2002, siendo inscrita en el Registro Mercantil con el número 118 en Marzo 27 del mismo año; con fecha 17 de Marzo de 2005 resuelven el AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL en U.S. Cuatrocientos treinta y tres mil setecientos cincuenta y nueve dólares de los Estados Unidos de América, con lo cual el capital social de la empresa asciende a quinientos mil dólares; anotándose en el Repertorio del Registro Mercantil de Cuenca, bajo el número 3.507 el dos de Junio de 2005. El objeto y finalidad de la empresa es la de: Producción de hormigón premezclado; venta de áridos; explotación, comercialización, distribución y venta de materiales de construcción para lo cual podrá celebrar contratos con otras personas naturales o jurídicas, y podrá también adquirir bienes muebles e inmuebles, así como ejecutar toda clase de operaciones civiles, mercantiles e industriales, y su duración será de Cincuenta años.

2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los registros contables se los registran en U.S. dólares de lo E.U.A.

Las transacciones contables y la presentación de los estados financieros, están basados en el costo histórico y razonable, a Diciembre 31 de 2011

Las depreciaciones de los activos fijos se sujetan a las disposiciones constantes en el Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, Art. 25 numeral 6; y a la estimación de la vida útil de cada ítem del activo fijo

Los estados financieros han sido registrados y presentados acatando las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", regulaciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, su reglamento, y además sujetándose a las disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Al 31 de Diciembre de el año 2011, los Balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.-	CAJA Y BANCOS		\$	56.874.82
	Caja chica	\$	600.00	
	Bancos	\$	56.274.82	
4.-	CUENTAS POR COBRAR		\$	1.330.117.62
	Clientes	\$	417.292.52	
	Provisiones cuentas incobrables	\$	- 17.406.93	
	Préstamos empleados	\$	6.665.39	
	Pagos anticipados	\$	318.456.27	
	Impuestos pagados por anticipado	\$	380.030.11	
	Deudores varios	\$	224.020.85	
	Cuentas por cobrar relacionas	\$	1.059.41	

5.-	REALIZABLE		\$	1.632.444.45
	Materias primas		\$	1.386.487.86
	Mercaderías		\$	3.748.83
	Productos terminados		\$	41.288.86
	Productos en proceso		\$	10.977.17
	Repuestos		\$	189.941.73
6.-	FIJO		\$	12.092.051.19
	Terreno		\$	1.320.221.58
	Edificaciones e instalaciones		\$	3.381.028.86
	Muebles y enseres		\$	2.808.61
	Vehículos		\$	13.526.00
	Equipo de oficina		\$	878.53
	Equipo de Transporte		\$	538.132.00
	Maquinaria		\$	6.385.525.02
	Instalaciones 1		\$	269.716.10
	Construcciones en proceso		\$	180.214.49
7.-	DEPRECIACIONES		\$-	989.421.41
	Muebles y enseres	10%	\$ -	2.093.34
	Vehículos	20%	\$ -	6.438.13
	Equipo de oficina	10%	\$ -	369.02
	Equipo de transporte	20%	\$ -	105.434.09
	Maquinaria	10%	\$ -	633.684.62
	Edificaciones e instalaciones	5 %	\$ -	167.361.00
	Instalaciones y edificaciones	5%	\$ -	74.041.21
8.-	DIFERIDO		\$	152.408.86
	Concesiones mineras			
	5 hermanos H		\$	106.799.22
	Charles II H		\$	21.690.00
	Congaguilla H		\$	23.919.64
9.-	OTROS ACTIVOS		\$	2.977.07
	Línea telefónica		\$	1.357.07
	Inversiones en otras empresas		\$	1.620.00
10.-	PRESTAMOS BANCARIOS		\$	641.597.20
	Porción CORRIENTE de préstamos			
	Bancarios a largo plazo		\$	641.597.20
11.-	CUENTAS POR PAGAR		\$	7.012.775.07
	Provisiones beneficios sociales		\$	58.721.96
	Impuestos por pagar		\$	16.852.87
	Proveedores locales		\$	604.075.38
	Proveedores del exterior		\$	20.000.01
	Acreedores varios		\$	456.448.03
	Gastos por pagar		\$	171.91
	Préstamos compañías relacionadas		\$	3.869.927.81
	Cuentas por pagar compañías relacionadas		\$	1.979.478.49
	Intereses por pagar		\$	7.098.61

12.-	IMPUESTO DIFERIDO		\$	79.509.13
	Resultado de la aplicación de las NIIF	\$	79.509.13	
13.-	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL		\$	66.075.00
	Jubilación patronal	\$	51.295.00	
	Desahucio	\$	14.780.00	
	Según Cálculo matemático actuarial. Realizado Por la firma ACTUARIA consultores C. Ltda.			
14.-	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		\$	3.790.000.00
	Paragon Management Holdings	\$	1.790.000.00	
	Graiman Cía. Ltda..	\$	2.000.000.00	
15.-	PRESTAMOS BANCARIOS A LARGO PLAZO		\$	1.118.402.80
	Banco Bolivariano	\$	1.118.402.80.	
16.-	CAPITAL SOCIAL		\$	500.000.00
	Está constituido por 500.000 participaciones Ordinarias y nominativas de \$ 1.00 c/u			
	Graiman Cia. Ltda..	\$	1.00	
	Paragon Management Holdin S.A.	\$	499.999.00	
17.-	RESERVAS		\$	441.992.23
	Legales Diciembre 31-2011	\$	22.099.61	
	Facultativas a Diciembre 31-2011	\$	419.892.62	
18.-	EFFECTOS DE LA APLICACIÓN NIIF		\$	913.577.36
	Valuación firma: AVALUAC CIA. LTDA.	\$	913.577.36	
19.-	RESULTADO DEL EJERCICIO "PERDIDA"		\$ -	286.476.19
	Es el resultado de la aplicación de las cuentas de Ventas, costos y gastos mas otros ingresos.			
20.-	SITUACIÓN TRIBUTARIA			
	La empresa no ha sido intervenida por el Servicio de Rentas Internas			
21.-	EVENTOS SUBSECUENTES:			
	En el transcurso de la auditoría; en el ejercicio fiscal de 2011, la administración de la empresa realiza los registros contables pertinentes a los efectos de la aplicación de las NIIF			
22.-	En cumplimiento de la disposición 02.Q.ICI.008 de la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondiente, y aquellas no descritas son por su inmaterialidad e inaplicabilidad para revelación y lectura de terceros.			
23.-	La empresa no mantiene Activos, ni Pasivos contingentes con terceros.			
24.-	Por disposición establecida en Resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO por el ejercicio fiscal de 2011, el cual es de exclusiva responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre la que se dictaminará su razonabilidad.			
25.-	La empresa está catalogada como negocio en marcha			

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Maria Campos", enclosed within a hand-drawn oval.

CPA. MARIA CAMPOVERDE B.
CONTADORA
HORMICRETO CIA. LTDA.