

HORMICRETO CIA LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013, Y 31 DICIEMBRE DE 2012

ESTADOS FINANCIEROS ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

		2 0 1 3	2 0 1 2
	NOTAS		
<b>A C T I V O</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Caja y bancos	3	26.739,70	137.250,62
Cuentas por cobrar, neto	4	1.693.719,16	998.037,74
Inventarios, neto	5	<u>2.233.916,73</u>	<u>1.705.324,23</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3.954.375,59</b>	<b>2.840.612,59</b>
<b>FIJO</b>			
Propiedades, planta y equipo	6	13.406.630,96	12.719.825,87
Depreciaciones acumuladas	7	<u>- 2.684.069,74</u>	<u>- 1.843.957,90</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO FIJO</b>		<b>10.722.561,22</b>	<b>10.875.867,97</b>
<b>DIFERIDOS</b>			
Otros activos	8	<u>3.257,07</u>	<u>3.257,07</u>
<b>TOTAL DEL ACTIVO INTANGIBLE</b>		<b>3.257,07</b>	<b>3.257,07</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b><u>14.680.193,88</u></b>	<b><u>13.719.737,63</u></b>
<b>P A S I V O</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Préstamos bancarios	9	1.535.089,90	641.597,20
Cuentas por pagar	10	<u>1.423.516,30</u>	<u>1.658.674,19</u>
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.958.606,20</b>	<b>2.300.271,39</b>
<b>A LARGO PLAZO</b>			
Impuesto diferido			67.988,10
Provisiones	11	127.196,00	87.426,00
Préstamos bancarios	12	<u>255.208,52</u>	<u>476.805,60</u>
<b>TOTAL DEL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>382.404,52</b>	<b>632.219,70</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>3.341.010,72</b>	<b>2.932.491,09</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital social	13	9.655.000,00	9.655.000,00
Reservas	14	566.466,86	441.992,23
Efectos de la aplicación NIIF	15	891.915,36	913.577,36
Resultado ejercicios anteriores	16	<u>- 279.809,58</u>	<u>- 223.323,05</u>
Resultado del ejercicio	17	<u>505.610,52</u>	<u>-</u>
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>11.339.183,16</b>	<b>10.787.246,54</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>14.680.193,88</u></b>	<b><u>13.719.737,63</u></b>

Las notas forman parte de este informe.

HORMICRETO CIA. LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31 DE 2013 Y DICIEMBRE 31 DE 2012

(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

ESTADOS FINANCIEROS ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

	DIC-31-2013	DIC-31-2012
VENTAS	10.063.724,52	5.404.562,80
COSTO DE VENTAS(-)	<u>8.464.553,48</u>	<u>4.704.184,67</u>
UTILIDAD BRUTA	1.599.171,04	700.378,13
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACIÓN(-)	741.630,28	488.738,00
TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES	<u>741.630,28</u>	<u>488.738,00</u>
RESULTADO OPERACIONAL	857.540,76	211.640,13
GASTOS FINANCIEROS (-)	82.746,84	121.286,72
OTROS INGRESOS	106.370,98	317.009,43
OTROS EGRESOS (-)	<u>147.753,95</u>	<u>151.929,51</u>
RESULTADOS "UTILIDAD"	733.410,95	255.433,33
15% PARTICIPACIONES (-)	110.011,64	38.315,00
IMPUESTO A LA RENTA (-)	<u>117.788,79</u>	<u>92.643,70</u>
RESULTADO NETO	<u>505.610,52</u>	<u>124.474,63</u>

Las notas forman parte de este informe

HORMICRETO CIA. LTDA.

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2013

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ANTES DE EJERCICIO	RESULTADOS ANTES DE EJERCICIO	EFFECTOS DE APLICACIÓN NIIF	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2013	9.655.000,00	22.099,61	419.892,62	- 223.323,05		913.577,36	10.787.246,54
Aumento de capital							-
Disposición Junta General		6.223,73	118.250,90				124.474,63
Efectos aplicación NIIF				- 56.486,53		- 21.662,00	78.148,53
Resultados neto de 2013					505.610,52		505.610,52
Patrimonio a Dic-31-2013	9.655.000,00	28.323,34	538.143,52	- 279.809,58	505.610,52	891.915,36	11.339.183,16

Las notas forman parte de este informe.

**HORMICRETO CIA. LTDA.****ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO****AÑO 2 0 1 3****A) AUMENTOS DE CAJA Y EQUIVALENTES**

Resultado del ejercicio "Utilidad"	505.610,52
Reserva legal	6.223,73
Reserva facultativa	118.250,90
Provisión cuentas incobrables	-
Préstamos a empleados	- 5.455,56
Pagos anticipados	- 16.925,96
Cuentas por cobrar relacionadas	- 101.433,86
Clientes relacionados	- 22.698,88
Materia prima	- 817.660,71
Productos terminados	- 486.968,95
Materiales auxiliares	- 218.944,78
Importaciones en tránsito	- 55.048,04
Otros	- 4.216,68
Repuestos	- 2.271,98
Equipo de transporte	- 38.976,43
Maquinaria y equipo	- 109.746,40
Instalaciones	- 513.466,69
Terreno	- 219.669,92
Impuestos por pagar	- 75.000,00
Acreedpres varios	- 68.602,54
Préstamos compañías relacionadas	- 40.256,46
Impuesto diferido	- 460.734,28
Préstamos bancarios	- 67.988,10
Efectos aplicación NIIF	- 221.597,08
Resultado de ejercicios anteriores	- 21.662,00
<b>SUMAN</b>	<b>- 56.486,53</b>
	<b>- 2.995.726,68</b>

**B) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES**

Clientes	162.962,67
Impuestos pagados por anticipado	31.178,64
Deudores varios	74.052,24
Valores en garantía	300,00
Mercadería	0,03
Productos en proceso	277.834,33
Vehículos	11.408,00
Construcciones en proceso	219.669,92
Depreciaciones	840.111,84
Préstamos y sobregiro bancario	888.955,28
Provisión beneficios sociales	92.607,22
Proveedores locales	101.119,38
Proveedores relacionados	128.700,79
Gastos por pagar	16.545,42
Provisiones	39.770,00
<b>SUMAN</b>	<b>2.885.215,76</b>

**C) DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS****SALDO A INICIO DEL AÑO DE CAJA Y BANCOS****SALDO AL FINALIZAR EL AÑO DE LA CUENTA CAJA Y BANCOS**

-	110.510,92
	<b>137.250,62</b>
	<b>26.739,70</b>

Las notas forman parte de este informe.

**HORMICRETO CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO , POR EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2013  
EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS E.U.A.**FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Resultados del ejercicio "UTILIDAD NETA"			505.610,52
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación</b>			
Capital social			
Resultados ejercicios anteriores	-	56.486,53	
Resultados aplicación NIIF	-	21.662,00	
Impuesto diferido	-	67.988,10	
Reserva legal		6.223,73	
Reserva facultativa		118.250,90	
Depreciaciones		840.111,84	
Provisión Beneficios sociales		92.607,22	
Provisión jubilación patronal		39.770,00	950.827,06
<b>Cambios netos en activo y pasivos</b>			
Incremento de cuentas por cobrar:			964.174,97
Clientes	-	5.455,56	
Préstamos a empleados	-	16.925,96	
Pagos anticipados	-	101.433,86	
Clientes relacionados	-	817.660,71	
Cuentas por cobrar relacionadas	-	22.698,88	
Disminución del activo exigible			268.493,55
Clientes		162.962,67	
Impuestos pagados por anticipado		31.178,64	
Deudores varios		74.052,24	
Valores en garantía		300,00	695.681,42
Incremento de inventarios:			806.426,86
Materia prima	-	486.968,95	
Productos terminados	-	218.944,78	
Materiales auxiliares	-	55.048,04	
Importaciones en tránsito	-	4.216,68	
Otros	-	2.271,98	
Repuestos	-	38.976,43	
Disminución de inventario:			277.834,36
Mercadería		0,03	
Semielaborados		277.834,33	528.592,50
Incremento de pasivos:			1.135.320,87
Préstamos y sobregiro bancario		888.955,28	
Proveedores locales		101.119,38	
Proveedores relacionados		128.700,79	
Gastos por pagar		16.545,42	
Disminución de pasivos:			569.593,28
Impuestos por pagar	-	68.602,54	
Acreedores varios	-	40.256,46	
Préstamos compañías relacionadas	-	460.734,28	565.727,59
Efectivo neto provisto por actividades de operación A			<u>797.891,25</u>
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión</b>			
Incremento de activos fijos:			917.883,01
Equipo de transporte	-	109.746,40	
Maquinaria y equipo	-	513.466,69	
Instalaciones	-	219.669,92	
Terreno	-	75.000,00	
Disminución de activos fijos:			231.077,92
Vehículos		11.408,00	
Construcciones en proceso		219.669,92	686.805,09
Efectivo neto provisto por actividades de inversión B			<u>686.805,09</u>
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiamiento</b>			
Disminución de pasivo no corriente			221.597,08
Préstamos bancarios	-	221.597,08	
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento C			<u>221.597,08</u>
<b>DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO A + B + C</b>			- 110.510,92
Efectivo en caja y bancos			
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2013"			<u>137.250,62</u>
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2013"			<u>26.739,70</u>

Las notas forman parte de este informe

## HORMICRETO CIA LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2013

#### 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; en Septiembre doce del dos mil doce se registra el aumento de capital a U.S. \$ 9.655.000.00; quedando inscrita bajo el número 603 del Registro Mercantil de Cuenca.

#### 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 2013

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 item 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, y otras Instituciones de control.

Al 31 de Diciembre de el año 2013, los Balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.- CAJA Y BANCOS		\$	26.739.70
Caja general	\$	5.990.46	
Bancos	\$	20.749.24	
4.- CUENTAS POR COBRAR		\$	1.693.719.16
Clientes	\$	409.744.63	
Provisiones cuentas incobrables	\$	- 7.326.06	
Préstamos empleados	\$	23.049.07	
Pagos anticipados	\$	194.257.46	
Impuestos pagados por anticipado	\$	120.274.08	
Deudores varios	\$	100.417.77	
Valores en garantía	\$	4.000.00	
Cuentas por cobrar relacionadas	\$	31.641.50	
Clientes relacionados	\$	817.660.71	

5.-	REALIZABLE		\$	2.233.916.73
	Materias primas		\$	1.470.447.87
	Mercaderías		\$	3.748.83
	Productos terminados		\$	240.974.65
	Semielaborados		\$	75.426.97
	Materiales Auxiliares		\$	55.048.04
	Importaciones en tránsito		\$	4.692.86
	Repuestos		\$	383.577.54
6.-	FIJO		\$	13.406.630.96
	Terreno		\$	1.868.221.58
	Edificaciones e instalaciones		\$	3.381.028.86
	Muebles y enseres		\$	2.808.61
	Vehículos		\$	919.00
	Equipo de oficina		\$	138.00
	Equipo de cómputo		\$	1.371.43
	Equipo de Transporte		\$	647.878.40
	Maquinaria		\$	7.014.879.06
	Instalaciones		\$	489.386.02
7.-	DEPRECIACIONES		\$-	2.684.069.74
	Muebles y enseres	10%	\$ -	2.549.64
	Vehículos	20%	\$ -	909.81
	Equipo de oficina	10%	\$ -	138.00
	Equipo de Cómputo	33%	\$ -	377.10
	Equipo de transporte	20%	\$ -	186.840.79
	Maquinaria	10%	\$ -	1.859.780.49
	Edificaciones e instalaciones	5 %	\$ -	502.083.00
	Instalaciones y edificaciones	5%	\$ -	131.390.91
8.-	OTROS ACTIVOS		\$	3.257.07
	Línea telefónica		\$	1.357.07
	Inversiones en otras empresas		\$	1.900.00
9.-	PRESTAMOS BANCARIOS		\$	1.535.089.90
	Porción CORRIENTE de préstamos			
	Bancarios		\$	1.371.597.08
	Sobregiro bancario		\$	153.719.88
	Intereses por pagar		\$	9.772.94
10.-	CUENTAS POR PAGAR		\$	1.423.516.30
	Provisiones beneficios sociales		\$	190.038.85
	Impuestos por pagar		\$	74.393.09
	Proveedores locales		\$	408.046.66
	Proveedores relacionados		\$	678.583.78
	Acreedores varios		\$	12.042.58
	Préstamos compañías relacionadas		\$	1.341.76
	Gastos por pagar		\$	59.069.58

11.-	PROVISIÓN JUBILACIÓN PATRONAL		\$	127.196.00
	Jubilación patronal	\$	103.888.00	
	Desahucio	\$	23.308.00	
	Según Cálculo matemático actuarial. Realizado Por la firma ACTUARIA consultores C. Ltda.			
12.-	PRESTAMOS BANCARIOS		\$	255.208.52
	A LARGO PLAZO			
	Banco Bolivariano	\$	255.208.52.	
13.-	CAPITAL SOCIAL		\$	9.655.000.00
	Ordinarias y nominativas de \$ 1.00 c/u			
	Graiman Cía. Ltda..	\$	1.00	
	Vías del Austro Cía. Ltda.	\$	1.865.000.00	
	Tarazona Cía. Ltda.	\$	5.500.000.00	
	Paragon Managemente Holdin S.A.	\$	2.289.999.00	
14.-	RESERVAS		\$	566.466.86
	Legales	\$	28.323.34	
	Facultativas	\$	518.143.52	
15.-	EFECTOS DE LA APLICACIÓN NIIF		\$	891.915.36
	Valuación firma: AVALUAC CIA. LTDA.	\$	891.915.36	
16.-	PERDIDAS ACUMULADAS		\$ -	279.809.58
	Saldo a Dic-31-2013	\$ -	279.809..58	
17.-	RESULTADO DEL EJERCICIO "UTILIDAD NETA"		\$	505.610.52
	Es el resultado de la aplicación de las cuentas de Ventas, costos y gastos, mas otros ingresos; y además 15% de participaciones de trabajadores y empleados, y El respectivo Impuesto a la renta			
18.-	SITUACIÓN TRIBUTARIA			
	La empresa no ha sido intervenida por el Servicio de Rentas Internas			
19.-	EVENTOS SUBSECUENTES:			
	En el transcurso de la auditoría; de el ejercicio fiscal de 2013, no han ocurrido eventos, que según la administración de la empresa, deban ser conocidos por terceros			
20.-	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.			
21.-	La empresa no mantiene Activos, ni Pasivos contingentes con terceros.			
22.-	Por disposición establecida en Resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO por el ejercicio fiscal de 2013, el cual es de exclusiva responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre la que se dictaminará su razonabilidad.			
23.-	La empresa está catalogada como negocio en marcha			
24.-	El suscrito, realizó la Auditoría Externa por el ejercicio económico de 2012.			



ING. FRANCO ZUNIGA C.  
GERENTE  
HORMICRETO CIA. LTDA



C.P.A. MARIA CAMPOVERDE B.  
CONTADORA