



**AudiCenter S.A.**

**FIRMA DE AUDITORES EXTERNOS CALIFICADOS  
POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.**

[www.audicentersa.com](http://www.audicentersa.com)

R.U.C. 1391745419001

Av. Paulo Emilio Macías y Eduardo Izaguirre

(Frente a la Superintendencia de Cia) (Portoviejo)

Telefax: 052630365 / 046018186

Cel. 086564030 / 095731954

Email: [audicenter@hotmail.com](mailto:audicenter@hotmail.com)

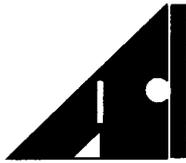
[manager@audicentersa.com](mailto:manager@audicentersa.com)

## Estados Financieros

Año Terminado el 31 de Diciembre del 2011

### Contenido

Informe de los Auditores Externos Independientes .....	2
Estados Financieros Auditados	
Balances Generales .....	3
Estados de Resultados .....	5
Estados de Cambios en el Patrimonio de Accionistas .....	6
Estados de Flujos de Efectivo .....	7
Notas a los Estados Financieros .....	8



# **AudiCenter S.A.**

**FIRMA DE AUDITORES EXTERNOS CALIFICADOS  
POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.**

[www.audicentersa.com](http://www.audicentersa.com)

R.U.C. 1391745419001

Av. Paulo Emilio Macías y Eduardo Izaguirre

(Frente a la Superintendencia de Cia) (Portoviejo)

Telefax: 052630365 / 046018186

Cel. 086564030 / 095731954

Email: [audicenter@hotmail.com](mailto:audicenter@hotmail.com)

[manager@audicentersa.com](mailto:manager@audicentersa.com)

## **OPINION DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A los Señores Socios y Directores de  
HORMIGONES DEL PACIFICO "HORDEPAC" S.A.  
Informe sobre los estados financieros**

1. Hemos examinado los Estados Financieros de HORMIGONES DEL PACIFICO "HORDEPAC" S.A. que comprenden, el balance general al 31 de Diciembre del 2011 y los correspondientes estados de resultados, por esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

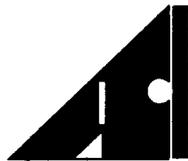
### **Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros**

2. La Gerencia de la compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad. Esta responsabilidad incluye: el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de forma que estos no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error; selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y, la determinación de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

### **Responsabilidad del auditor**

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen distorsiones importantes.
4. Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si las normas ecuatorianas de contabilidad aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.



**AudiCenter S.A.**

**FIRMA DE AUDITORES EXTERNOS CALIFICADOS  
POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.**

[www.audicentersa.com](http://www.audicentersa.com)

R.U.C. 1391745419001

Av. Paulo Emilio Macías y Eduardo Izaguirre

(Frente a la Superintendencia de Cía) (Portoviejo)

Telefax: 052630365 / 046018186

Cel. 086564030 / 095731954

Email: [audicenter@hotmail.com](mailto:audicenter@hotmail.com)

[manager@audicentersa.com](mailto:manager@audicentersa.com)

## **OPINION DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**Página No 2**

### **Opinión Calificada**

5. En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de HORMIGONES DEL PACIFICO "HORDEPAC" S.A. al 31 de Diciembre del 2011, los resultados de sus operaciones, los cambios en el Patrimonio de los Accionistas y sus Flujos de Efectivo terminados hasta esta fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

**CPA Orly León M., Gerente  
Representante Legal  
SC.RNAE-656.  
Reg. 0.22854**

**Audicenter S.A.  
Reg. Sup. Cías. No.**

**Manta., Ecuador  
Mayo del 2012**

**HORMIGONES DL PACIFICO HORDEPAC S.A.**

**BALANCE GENERAL**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

**Activos**

**NOTAS**

**Activos corrientes:**

Caja y bancos	3	15.586
Cuentas por cobrar	4	20.061
Pagos anticipados	5	360.643
Inventario	6	31.517
<b>Total activos corrientes</b>		<b>427.806</b>

**Propiedades y equipos :**

	7	
Maquinarias y Equipos		180.900
Terreno		13.500
Edificio		34.080
Equipos de Computación		5.422
Equipos de Oficina		1.286
Vehículos		99.010
Muebles y enseres		4.256
Obras en Proceso-Obra		1.793.468
Obras en Proceso-Terreno		135.000
Total al costo		2.266.921
(-) Depreciación acumulada		(57.876)
<b>Total propiedades y equipos, neto</b>		<b>2.209.045</b>

**Activos a Largo Plazo**

**429.185**

**Total activos**

**3.066.036**

  
Francisco Laurentino Macías Macías  
Gerente General

  
Karen Mendoza Anchundia  
Contador General

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

**BALANCE GENERAL**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

**Pasivos y patrimonio de accionistas**

**Pasivos corrientes:**

Cuentas por pagar	9	467.580
Impuestos Por Pagar	10	51.296
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>518.876</b>

<b>Pasivo a largo plazo</b>	11	<b>2.382.074</b>
-----------------------------	----	------------------

<b>Total Pasivos</b>		<b>2.900.950</b>
----------------------	--	------------------

**Patrimonio de accionistas:**

Capital Social	12	30.000
Reserva Legal		23.921
Resultado de ejercicios anteriores		110.872
Utilidad del Ejercicio		294
<b>Total patrimonio de accionistas</b>		<b>165.086</b>

<b>Total pasivos y patrimonio de accionistas</b>		<b>3.066.036</b>
--	--	------------------

  
Francisco Laurentino Macias Macias  
Gerente General

  
Karen Mendoza Anchundia  
Contador General

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

**ESTADO DE RESULTADO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
(Expresado en dólares)

Ventas	1.134.601
Ingresos no Operativos	<u>5.570</u>
<b>Total</b>	<b>1.140.170</b>
<b>Gastos de Operación</b>	
Costo de ventas	4.144
Costos de Obra	658.462
Gasto de Administración y ventas	<u>472.328</u>
<b>Total</b>	<b>1.134.934</b>
Gastos financieros	4.782
Otros Gastos	
<b>Total otros ingresos (gastos), neto</b>	<u><b>4.782</b></u>
<b>Utilidad Bruta</b>	<u><b>454</b></u>
15% Participación de Trabajadores	68
Utilidad antes del Impuesto a la Renta	386
24% Impuesto a la renta	93
<b>Utilidad a disposición de accionistas</b>	<u><b>294</b></u>

  
Francisco Laurentino Macias Macias  
Gerente General

  
Karen Mendoza Anchundia  
Contador General

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
(Expresado en dólares)

	<b>Capital Social</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Utilidad Acumulada</b>	<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos Al 31 de Diciembre del 2010</b>	<b>30.000</b>	<b>23.921</b>	<b>67.461</b>	<b>43.411</b>	<b>164.792</b>
Transferencia de Utilidades Acumuladas	0	0	43.411	(43.411)	0
Utilidad del ejercicio	0	0	0	454	454
24% Impuesto a la renta	0	0	0	(93)	(93)
15% Participación de Trabajadores	0	0	0	(68)	(68)
Apropiación de la Reserva legal	0	0	0	0	0
<b>Saldos Al 31 de Diciembre del 2011</b>	<b>30.000</b>	<b>23.921</b>	<b>110.872</b>	<b>294</b>	<b>165.086</b>



**Francisco Laurentino Macias Macias**  
**Gerente General**



**Karen Mendoza Anchandia**  
**Contador General**

# **HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

## **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

### **FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Utilidad neta del ejercicio 294

**Ajustes para conciliar la utilidad neta del ejercicio con el efectivo provisto por las actividades de operación:**

Depreciación 21.242

**Efectivo provisto por la conciliación del resultado neto del ejercicio** 21.536

### **Cambios netos en activos y pasivos**

- Disminución Cuentas por cobrar 692.007

Disminución Inventario 1.054.091

Aumento Pagos anticipados (129.241)

Disminución Activos Diferidos 51.867

Disminución Cuentas por pagar (1.866.743)

Aumento Impuestos Por Pagar 48.900

Aumento Activo a Largo Plazo (429.185)

**Total de efectivo neto (utilizado en ) actividades de operación** (556.767)

### **FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Aumento Activos fijos (1.871.981)

**efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión**

(1.871.981)

### **FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Aumento Pasivo a largo plazo 2.368.886

**efectivo neto provisto por actividades de financiamiento**

2.368.886

**Disminución neta del efectivo a final del año**

(59.863)

**EFFECTIVO A INICIO DE AÑO**

75.449

**EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO**

15.586

  
Francisco Laurentino Macias Macias  
Gerente General

  
Karen Mendoza Anchundia  
Contador General

## **HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

## **1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO**

HOMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A. La compañía fue constituida, en la ciudad de San Pablo de Manta, el 25 de Marzo del 2003, e inscrita en el Registro Mercantil en Diciembre 8 de ese mismo año, bajo registro No. 724 y aprobado mediante Resolución No. 03.p.dic.00424 con fecha de Noviembre 27 del 2003. Su actividad económica principal es la de Ingeniería Civil.

## **2.- RESUMEN DE POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS**

### **a) Base de Presentación**

La Empresa mantiene sus registros contables en US\$ dólares de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad NEC, y son preparados de conformidad con principios y prácticas contables, establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, las mismas que son utilizadas en la preparación de los estados financieros.

Las NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, son similares a sus correspondientes NIC de las cuales se derivan. Actualmente, las NEC están siendo remplazadas gradualmente por las NIC, sobre las cuales se establecerán a futuro la base de registro, preparación y presentación de los estados financieros de las Compañías a nivel mundial. Con base a tal cambio, la Superintendencia de Compañías del Ecuador, mediante resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, dispuso diferir la aplicación de las NIIF por parte de las Compañías y entes sujetos a su control y vigilancia, hasta el 1 de Enero del 2012. Se establece el año 2011 como periodo de transición para esta entidad.

### **b) Uso de estimaciones**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NECs, requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la compañía, que inciden sobre la presentación de activos, pasivos y los montos de los ingresos y gastos durante el periodo económico; así como también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros.

### **c) Propiedades, Maquinarias y Equipos**

Están registradas al costo de adquisición. Las erogaciones por mantenimiento, reparaciones mayores, así como de nuevas adquisiciones se cargan al costo o gasto al incurrirse en ellos. La depreciación se calcula por el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

Maquinarias y Equipos	10%
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículos	20%

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

**d) Beneficios Sociales**

Están registrados con cargo a los resultados del periodo. Los Principios de Contabilidad requieren que los gastos acumulados, incluidos los beneficios sociales sean registrados sobre la base del devengado.

**3.- EFFECTIVO EN CAJA Y BANCO**

El siguiente es un resumen del Efectivo en Caja y Bancos, al 31 de Diciembre del 2011:

**Caja**

Caja Chica	75
Caja Chica Hordepac	(247)

**Bancos**

Internacional 700-003921-4 (1)	15.433
Del Austro 001301748-4	31
Nacional de Fomento 85001841	23
Ecuatoriano de la Vivienda 40101001504	36
Inter. Fondo de Inversión 3216301	118
Pacifico 0729780-7	90
Guayaquil 14049720	27

**Total Efectivo** 15.586

(1) En el Banco Internacional un valor de (\$ 139861.31) consta con concepto de Cheques Posfechados.

**4.- CUENTAS POR COBRAR**

El siguiente es un resumen de Cuentas por Cobrar, al 31 de Diciembre del 2011:

Cuentas por Cobrar - Clientes (1)	20.061
-----------------------------------	--------

<b>Total</b>	<u>20.061</u>
--------------	---------------

## **HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

- (1) Al 31 de diciembre del 2011, las Cuentas por Cobrar Cliente están representados por facturas generadas a Transmarina C.A. (\$ 14703.64) y Fishmar S.A. (\$ 5357.14)

#### **5.- PAGOS ANTICIPADOS**

El siguiente es un resumen de Pagos Anticipados, al 31 de Diciembre del 2011:

Impuestos SRI (1)	355.637
Anticipo Proveedores Materiales (2)	4.578
Anticipo Proveedores Servicios (2)	428
<b>Total</b>	<b><u>360.643</u></b>

- (1) Corresponde al valor de Impuestos SRI que se detalla como sigue:

#### **Impuestos SRI**

Iva en Compra 12 %	26.825
Crédito Tributario	133.384
Retención Iva 100% por Cobrar	21.051
Impuesto a la Renta	8.181
Retención Fuente Iva Mensual	166.197
<b>Total</b>	<b><u>355.637</u></b>

- (2) Corresponde a anticipos tanto de Proveedores de Materiales como de Servicios al 31 de Diciembre del 2011.

#### **6.- INVENTARIOS**

El siguiente es un resumen de Inventarios, al 31 de Diciembre del 2011:

Inventarios Herramientas	31.517
<b>Total</b>	<b><u>31.517</u></b>

Los inventarios están representados por Herramientas de la Compañía para la Construcción.

## HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

(Expresado en dólares)

## 7.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

El siguiente es un resumen de Propiedad, Planta y Equipos, al 31 de Diciembre del 2011:

	Maquinaria s y Equipos	Terrenos	Equipo de Oficina	Edificio	Equipos de Computación	Vehículo s	Moto Traxx	Muebles y Enseres	Obras en Proceso- Obras	Obras en Proceso- Terreno	Total al costo	Depreciación Acumulada	Total
Saldos al 31 de Diciembre del 2010	202.430	13.500		34.080	17.484	115.977	850	10.619	0	0	394.940	(36.605)	358.335
Adiciones/ Reclasificaciones	0	0	1.286	0	1.122	26.777	0	0	1.793.468	135.000	1.957.653	0	1.957.653
Ventas/Bajas	21.530	0		0	13.184	43.744	850	6.363	0	0	85.672	(21.271)	64.401
Saldos Al 31 de Diciembre del 2011	<u>180.900</u>	<u>13.500</u>	<u>1.286</u>	<u>34.080</u>	<u>5.422</u>	<u>99.010</u>	<u>0</u>	<u>4.256</u>	<u>1.793.468</u>	<u>135.000</u>	<u>2.266.921</u>	<u>(57.876)</u>	<u>2.209.045</u>

Durante el ejercicio económico del 2011, la compañía realizó compras de activos fijos para maximizar sus operaciones, la adquisición de los bienes se registró a precio de costo.

La Compañía con aprobación de Gerencia considera las Obras aun no concluidas como Obras en Proceso dentro del grupo de Activo Fijo.

## 8.- ACTIVOS A LARGO PLAZO

El siguiente es un resumen de Activo a Largo Plazo, al 31 de Diciembre del 2011:

### **Cuentas por Cobrar-Compañías Relacionadas**

Préstamo Makinas F & F S.A.	5.176
Ant. Makinas F & F S.A.	1.343
Préstamo Lanka Internacional S.A.	422.666
<b>Total</b>	<u><b>429.185</b></u>

Al 31 de Diciembre del 2011 el Activo a largo Plazo está conformado por Cuentas por Cobrar Compañías Relacionadas.

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**  
(Expresado en dólares)

**9.- CUENTAS POR PAGAR**

El siguiente es un resumen de Cuentas por Pagar, al 31 de Diciembre del 2011:

Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores (1)	420.703
Anticipo de Clientes	30.000
IESS por Pagar	733
Cuenta por Pagar Empleados	6.758
15% Participación de Trabajadores	68
Otras Cuentas por Pagar	9.318
<b>Total</b>	<b><u>467.580</u></b>

(1) Al 31 de Diciembre del 2011, Cuentas Por Pagar a Proveedores que Corresponden a diversos proveedores por la compra de materiales, servicios.

**10.- IMPUESTOS POR PAGAR**

El siguiente es un resumen de Impuestos Por Pagar, al 31 de Diciembre del 2011:

IVA en Ventas 12%	30.908
Retención en la Fuente 1% por Pagar	2.095
Retención en la Fuente 2% por Pagar	283
Retención en la Fuente 8% por Pagar	45
Retención en la Fuente 10% por Pagar	18
Retención IVA 30% por Pagar	154
Retención IVA 70% por Pagar	69
Retención IVA 100% por Pagar	65
Anticipo Renta por Pagar año 2012	17.661
<b>Total</b>	<b><u>51.296</u></b>

**11.- PASIVOS A LARGO PLAZO**

El siguiente es un resumen de los Pasivos A Largo Plazo, al 31 de Diciembre del 2011:

Obligaciones con Instituciones Financieras (1)	2.370.626
Provisión por desahucio (2)	1.189
Otras Provisiones (2)	<u>10.260</u>
<b>Total</b>	<b><u>2.382.074</u></b>

## **HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

(1) Las Obligaciones con Instituciones Financieras corresponden a Créditos tanto con Bancos como con diferentes Compañías.

(2) Al 31 de Diciembre del 2011 corresponden a Provisiones para Despido y desahucio ya Otras Provisiones.

### **12.- CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de Diciembre del 2011, el Capital Social está constituido por 30.000 acciones suscritas al valor nominal de US\$ 1,00 cada una, cuyo detalle se muestra a continuación:

González de Langarica Landa Joseba Ynake	29.990
Mendoza Rodríguez Fredy Javier	10
<b>Total</b>	<b><u>30.000</u></b>

### **13. UTILIDAD EL EJERCICIO**

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros al 31 de Diciembre del 2011 y utilidad gravable, es como sigue:

Utilidad antes de Participación de trabajadores e impuesto a la renta	454
15% Participación de Trabajadores	<u>68</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>386</b>
<b>Base imponible</b>	<b><u>386</u></b>
24% Impuesto a la Renta	93
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal corriente	16.680
Saldo del anticipo pendiente de pago	14.016
( - ) Retenciones en la fuente del ejercicio	22.197
<b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>	<b><u>(8.181)</u></b>

## **HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**

(Expresado en dólares)

### **14.- INGRESOS, COSTOS Y GASTOS**

El siguiente es un resumen de los Ingresos, Costos y Gastos, al 31 de Diciembre del 2011:

Ventas Netas	1.140.170
Costo de Ventas	662.606
Gastos Generales de Administración y Ventas	477.110
<b>Utilidad Operacional</b>	<hr/> <b>454</b> <hr/>

Las ventas se encuentran soportadas con respectivas facturación a clientes nacionales, de las cuales luego de deducido los costos, gastos de operación, se genera una utilidad antes de participación a los empleados e impuesto a la renta.

Los gastos de administración y de ventas, se encuentran concentrados en sueldos y beneficios sociales, gasto de depreciación, y otros gastos normales de operación, los cuales

se encuentran sustentados con planillas de pago y de aportaciones al Seguros Social y facturas autorizadas por el Servicios de Rentas Internas.

### **15.- CONTINGENTES**

Al 31 de diciembre del 2011 y a la fecha de emisión del presente informe, no existen activos y pasivos contingentes que afecten la situación financiera de la compañía.

### **16.- EVENTOS SUBSECUENTES**

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los Estados Financieros por el período terminado al 31 de Diciembre del 2011, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los Estados Financieros a la fecha mencionada.

---

# HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A.

## ESTADO DE SITUACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE

### ACTIVOS

#### ACTIVO CORRIENTE

##### Activo Disponible

Caja/ Banco

15,585.76

##### Activo Exigible

Cuentas por Cobrar- Clientes

20,060.78

Anticipos a Proveedores Materiales

4,578.06

Anticipos a Proveedores Servicios

427.78

Impuesto SRI

355,636.90

##### Activo Realizable

Inventarios Repuestos, Herramientas y Accesorios

31,516.79

##### Total Activo Corriente

427,806.07

#### ACTIVO FIJO

Inmuebles (excepto terrenos)

34,080.00

Muebles y Enseres

4,255.50

Maquinarias y Equipos

182,185.51

Equipos de Computación

5,421.48

Vehículos

99,009.83

(-) Depreciación acumulada de activos fijos

-57,875.89

Terrenos

13,500.00

Obra en Proceso-Obra

1,793,468.35

Obra en Proceso-Terreno

135,000.00

##### Total Activo Fijo

2,209,044.78

#### ACTIVO A LARGO PLAZO

Compañía Relacionadas

429,184.76

##### Total Activo A Largo Plazo

429,184.76

#### TOTAL ACTIVOS

**3,066,035.61**

### PASIVOS

#### PASIVO CORRIENTE

Cuentas y Documentos por pagar Proveedores

420,702.77

Cuenta por Pagar Empleado

6,757.61

Impuestos por Pagar

51,296.13

Participacion Trabajadores por Pagar

68.15

less por Pagar

733.14

Otras Cuentas por Pagar

9,317.87

##### Total Pasivos Corriente

488,875.67

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN**  
**AL 31 DE DICIEMBRE**

**PASIVO A LARGO PLAZO**

Obligaciones con institc. financieras y Terceros	1,534,369.91
Prestamo de Accionista	836,255.65
Provisiones para Desahucio	1,188.72
Otras Provisiones	10,260.00
<b>Total Pasivos Largo Plazo</b>	<b>2,382,074.28</b>

**PASIVO DIFERIDO**

Anticipos de Clientes	30,000.00
<b>Total Pasivos Largo Plazo</b>	<b>30,000.00</b>

**TOTAL DEL PASIVO**

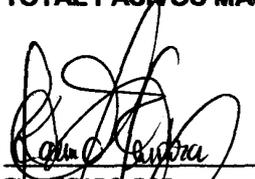
**2,900,949.95**

**PATRIMONIO**

Capital Suscrito	30,000.00
Otras Reservas	23,920.50
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	110,871.64
Utilidad del Ejercicio	293.52
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>165,085.66</b>

**TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO**

**3,066,035.61**



ELABORADO POR:  
Ing. Mendoza Anghundia Karen  
CONTADOR



APROBADO POR:  
Macias Macias Francisco Laurentino  
GERENTE GENERAL

14 MAY 2012

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2011**

**INGRESOS**

**CUENTA CONTABLE**

Ventas netas locales gravadas con taifa 12%	1,134,600.59
Utilidad en Venta de Activos Fijos	5,569.67
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 1,140,170.26</b>

INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	2,333.11
---	----------

**COSTOS Y GASTOS**

SUELDO, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYAN MATERIA GRAVADA DEL IESS	46,597.44
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7,028.57
PREDOMINIO DE MANO DE OBRA	13,407.68
SERVICIOS ENTRE SOCIEDADES	6,995.49
PREDOMINA EL INTELLECTO	1,044.50
TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PUBLICO O PRIVADO	18,954.39
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL	392,789.88
INVENTARIO INICIAL DE OBRAS EN PROCESO	147,454.69
ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES DE PROPIEDAD P.N.	2,989.00
SEGURO Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	2,686.95
PAGO DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCION	87,521.89
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 1 %	36,473.33
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	67,198.61
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 8%	1,400.00
<b>TOTAL COMPRAS Y GASTOS</b>	<b>832,542.42</b>

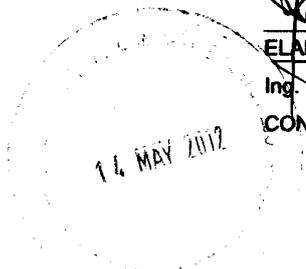
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYAN MATERIA GRAVADA DEL IESS	8,013.85
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	9,170.78
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	56,724.77
COMBUSTIBLE	18,764.63
SUMINISTROS Y MATERIALES	2,870.02
INTERESES PAGADOS A TERCEROS-DECLA	293.33
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	3,373.56
INTERESES BANCARIOS	30,289.03
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	2.60
OTRAS PERDIDAS	111,096.77
GASTOS DE GESTION	586.94
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	15,892.92
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS - DECLA	418.66
IVA DE GASTO	6,337.74
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	41,425.42
SERVICIOS PUBLICO	1,912.46
<b>TOTAL DE COSTOS Y GASTOS</b>	<b>1,139,715.90</b>

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 454.36
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<b>\$ 68.15</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>\$ 386.20</b>
<b>ANTICIPO DETERMIN EJERCICIO FISCAL CORRIENTE</b>	<b>\$ 92.69</b>
(-) ANTICIPO CANCELADO (JUL-SEPT 2011)	\$ 16,680.25
(-)RETENCIONES EN LA FTE. REALIZADAS EN EL EJERC. FISCAL	\$ 2,663.84
<b>SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</b>	<b>\$ 22,196.96</b>
	<b>-\$ 8,180.55</b>

  
 ELABORADO POR:  
 Ing. Mendoza Anchiundia Karen  
 CONTADOR

  
 APROBADO POR:  
 Macias Macias  
 Francisco Laurentino  
 GERENTE GENERAL



# HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A.

## ESTADO DE SITUACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE

### ACTIVOS

#### ACTIVO CORRIENTE

<b>Activo Disponible</b>	
Caja/ Banco	15,585.76
<b>Activo Exigible</b>	
Cuentas por Cobrar- Clientes	20,060.78
Anticipos a Proveedores Materiales	4,578.06
Anticipos a Proveedores Servicios	427.78
Impuesto SRI	355,636.90
<b>Activo Realizable</b>	
Inventarios Repuestos, Herramientas y Accesorios	31,516.79
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>427,806.07</b>

#### ACTIVO FIJO

Inmuebles (excepto terrenos)	34,080.00
Muebles y Enseres	4,255.50
Maquinarias y Equipos	182,185.51
Equipos de Computación	5,421.48
Vehículos	99,009.83
(-) Depreciación acumulada de activos fijos	-57,875.89
Terrenos	13,500.00
Obra en Proceso-Obra	1,793,468.35
Obra en Proceso-Terreno	135,000.00
<b>Total Activo Fijo</b>	<b>2,209,044.78</b>

#### ACTIVO A LARGO PLAZO

Compañía Relacionadas	429,184.76
<b>Total Activo A Largo Plazo</b>	<b>429,184.76</b>

#### **TOTAL ACTIVOS**

**3,066,035.61**

### PASIVOS

#### PASIVO CORRIENTE

Cuentas y Documentos por pagar Proveedores	420,702.77
Cuenta por Pagar Empleado	6,757.61
Impuestos por Pagar	51,296.13
Participacion Trabajadores por Pagar	68.15
less por Pagar	733.14
Otras Cuentas por Pagar	9,317.87
<b>Total Pasivos Corriente</b>	<b>488,875.67</b>

14 MAY 2012

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN**  
**AL 31 DE DICIEMBRE**

**PASIVO A LARGO PLAZO**

Obligaciones con instítc. financieras y Terceros	1,534,369.91
Prestamo de Accionista	836,255.65
Provisiones para Desahucio	1,188.72
Otras Provisiones	10,260.00
<b>Total Pasivos Largo Plazo</b>	<b>2,382,074.28</b>

**PASIVO DIFERIDO**

Anticipos de Clientes	30,000.00
<b>Total Pasivos Largo Plazo</b>	<b>30,000.00</b>

**TOTAL DEL PASIVO**

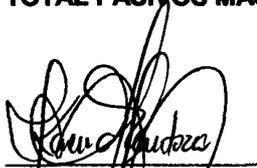
**2,900,949.95**

**PATRIMONIO**

Capital Suscrito	30,000.00
Otras Reservas	23,920.50
Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	110,871.64
Utilidad del Ejercicio	293.52
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>165,085.66</b>

**TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO**

**3,066,035.61**



ELABORADO POR:  
Ing. Mendoza Anchundia Karen  
CONTADOR



APROBADO POR:  
Macias Macias Francisco Laurentino  
GERENTE GENERAL

14 MAY 2012

**HORMIGONES DEL PACIFICO HORDEPAC S. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2011**

**INGRESOS**

**CUENTA CONTABLE**

Ventas netas locales gravadas con taifa 12%	1,134,600.59
Utilidad en Venta de Activos Fijos	5,569.67
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 1,140,170.26</b>

INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	2,333.11
---	----------

**COSTOS Y GASTOS**

SUELDO, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYAN MATERIA GRAVADA DEL IESS	46,597.44
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	7,028.57
PREDOMINIO DE MANO DE OBRA	13,407.68
SERVICIOS ENTRE SOCIEDADES	6,995.49
PREDOMINA EL INTELECTO	1,044.50
TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS O SERVICIO PUBLICO O PRIVADO	18,954.39
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORPORAL	392,789.88
INVENTARIO INICIAL DE OBRAS EN PROCESO	147,454.69
ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES DE PROPIEDAD P.N.	2,989.00
SEGURO Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	2,686.95
PAGO DE BIENES O SERVICIOS NO SUJETOS A RETENCION	87,521.89
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 1 %	36,473.33
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	67,198.61
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 8%	1,400.00
<b>TOTAL COMPRAS Y GASTOS</b>	<b>832,542.42</b>

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYAN MATERIA GRAVADA DEL IESS	8,013.85
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	9,170.78
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	56,724.77
COMBUSTIBLE	18,764.63
SUMINISTROS Y MATERIALES	2,870.02
INTERESES PAGADOS A TERCEROS-DECLA	293.33
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	3,373.56
INTERESES BANCARIOS	30,289.03
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	2.60
OTRAS PERDIDAS	111,096.77
GASTOS DE GESTION	586.94
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	15,892.92
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS - DECLA	418.66
IVA DE GASTO	6,337.74
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	41,425.42
SERVICIOS PUBLICO	1,912.46
<b>TOTAL DE COSTOS Y GASTOS</b>	<b>1,139,715.90</b>

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

**UTILIDAD GRAVABLE**

**IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO**

**ANTICIPO DETERMIN EJERCICIO FISCAL CORRIENTE**

(-) ANTICIPO CANCELADO (JUL-SEPT 2011)

(-)RETENCIONES EN LA FTE. REALIZADAS EN EL EJERC. FISCAL

**SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE**

\$	454.36
\$	68.15
\$	386.20
\$	92.69
\$	16,680.25
\$	2,663.84
\$	22,196.96
-\$	8,180.55



ELABORADO POR:

Ing. Mendoza Anchundia Karen

CONTADOR



APROBADO POR:

Macias Macias  
Francisco Laurentino  
GERENTE GENERAL

14 MAY 2012