

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(NOTA 1) Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

| | | Al 31-12-2012 |
|------------------------|-----------|------------------|
| CAJA | | 500,00 |
| CAJA CHICA - TESORERIA | 500,00 | |
| BANCOS | | 23.286,47 |
| BANCO DE GUAYAQUIL | 22.486,28 | |
| BANCO PRODUBANCO | 800,19 | |
| SUMAN | | 23.786,47 |

(NOTA 2) Activos Financieros

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

| | | Al 31-12-2012 |
|-----------------------------------|--|-------------------|
| Clientes no relacionados | | 323.115,35 |
| (-) Provisión Cuentas Incobrables | | -19.538,42 |
| SUMAN | | 303.576,93 |

(NOTA 3) Inventarios

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

| | Al 31-12-2012 |
|---------------------------|------------------|
| Inventarios Materia Prima | 16.424,38 |
| SUMAN | 16.424,38 |

(NOTA 4) Servicios y otros pagos anticipados

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

| | Al 31-12-2012 |
|--------------------------------|------------------|
| Seguros pagados por anticipado | 28.802,67 |
| Anticipos Proveedores | 62.644,05 |
| SUMAN | 91.446,72 |

(NOTA 5) Activos por Impuestos Corrientes

Esta cuenta corresponde a:

| | Al 31-12-2012 |
|-----------------------------|------------------|
| Crédito tributario de renta | 30.896,66 |
| Crédito Tributario de IVA | 0,00 |
| SUMAN | 30.896,66 |

(NOTA 6) Propiedad planta y equipo

| Se encuentra constituida por: | Al 31-12-2012 |
|--------------------------------|-------------------|
| Equipo de Transporte | 1.643.202,13 |
| Equipo de Computación | 44.485,58 |
| Equipo de Oficina | 5.271,83 |
| Equipo de Comunicación | 10.632,80 |
| Equipo de Producción | 590.502,05 |
| Equipo de Laboratorio | 22.618,88 |
| Mueble y Enseres | 10.402,60 |
| Herramientas | 8.335,16 |
| Construcciones en Proceso | 15.337,50 |
| (-) Depreciación Acumulada PPE | (1.640.134,97) |
| SUMAN | 710.653,56 |

(NOTA 7) Cuentas y documentos por pagar

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

| | Al 31-12-2012 |
|---------------------|-------------------|
| Proveedores locales | 361.130,03 |
| SUMAN | 361.130,03 |

(NOTA 8) Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

| | Al 31-12-2012 |
|----------------------------|------------------|
| Administración Tributaria | 20.494,83 |
| IESS | 11.387,87 |
| Beneficios ley a empleados | 6.922,85 |
| Participación trabajadores | 31.119,21 |
| SUMAN | 69.924,76 |

(NOTA 9) Capital Social

El capital se encuentra pagado en un ciento por ciento y se integra de la siguiente manera:

| | CAPITAL USD | PARTICIPACIONES | % |
|------------------------|------------------|-----------------|---|
| Ing. Augusto Luzuriaga | 6.000,00 | 15% | |
| Sr. Bruno Luzuriaga | 16.000,00 | 40% | |
| Sr. Ross Jhonson | 7.600,00 | 19% | |
| Sra. Sabrina Luzuriaga | 7.600,00 | 19% | |
| Sra. Arlette Fransolet | 2.800,00 | 7% | |
| TOTAL | 40.000,00 | 100% | |

(NOTA 10) Reservas

Este rubro se encuentra conformado de la siguiente forma:

| Al 31-12-2012 | |
|----------------|-------------------|
| Reserva legal | 8.000,00 |
| Otras reservas | 168.056,31 |
| SUMAN | 176.056,31 |

La ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 20% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

(NOTA 11) Resultados del Ejercicio

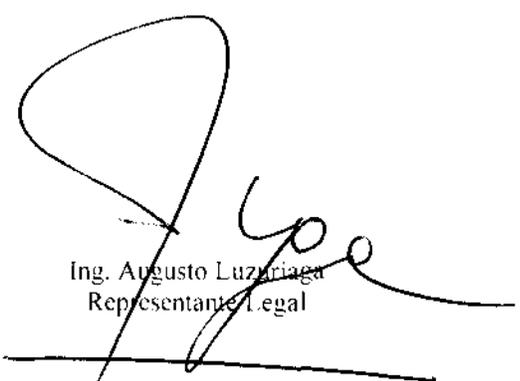
Corresponde a la Ganancia Neta del Período de USD 145.698,34; valor que se encuentra a disposición de los socios de la Compañía, una vez que se apropie el valor correspondiente a Reserva Legal conforme la normativa establecida para el efecto.

Impuesto a las Ganancias

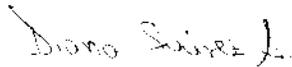
De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta para el año 2012, se calcula en un 23% sobre las utilidades sujetas a distribución y el 13% sobre las utilidades sujetas a capitalización. Para el cálculo del impuesto a la Renta Causado correspondiente al año 2012, se realizó la siguiente conciliación tributaria.

| | |
|--|-------------------|
| UTILIDAD CONTABLE | 207.461,39 |
| 15% Participación Trabajadores (a) | - |
| | 31.119,21 |
| (+) Gastos no deducibles | 5.157,82 |
| (+) 15% otras rentas exentas | 0,00 |
| (-) Amortización Pérdidas Tributarias | -45.375,01 |
| (-) Deducciones especiales | -2.890,80 |
| BASE IMPONIBLE | 133.234,19 |
| 23% IMPUESTO A LA RENTA | 30.634,86 |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias | 30.634,86 |

(a) Conforme leyes laborales Hormigonera Equinoccial Cia. Ltda. provisiona el 15% de la utilidad antes de impuesto a la renta, para repartir a sus trabajadores.



Ing. Augusto Luzuriaga
Representante Legal



Diana Suárez
Contadora