

## **HUMIDSA S.A.**

---

*Santa Cecilia SI 14  
RUC 0991511237001  
EXP. 84634*

# **HUMIDSA S.A. Estados Financieros Año 2015**

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Estado de Resultados – Comparativo
- Estado de Cambios en el Patrimonio - Comparativo
- Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

## **INFORMACIÓN GENERAL**

**HUMIDSA S.A.** es una compañía anónima que tiene como principal actividad económica actividades de mantenimiento de vivienda. Fue constituida en Mayo 05 del 1999.

## **HUMIDSA S.A.**

---

*Santa Cecilia Sl 14*  
*RUC 0991511237001*  
*EXP. 84634*

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES), requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas y también exige a la administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables en la compañía. En las notas a los estados financieros se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o las áreas donde las hipótesis y estimaciones son significativas para los estados financieros.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2015, han sido aprobados en reunión de accionistas el día 9 del mes de Marzo del 2016.

### **1. Resumen de las principales políticas contables**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros del primer año de aplicación de las NIIF Para

#### **1.1. Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales y del exterior, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios. En el balance, los sobregiros bancarios se clasifican como Obligaciones con Instituciones Financieras, en el pasivo corriente.

## **HUMIDSA S.A.**

---

**Santa Cecilia SI 14  
RUC 0991511237001  
EXP. 84634**

### **1.2. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Los componentes de Propiedad, planta y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación; y, deterioro del valor cuando existan indicios del mismo. El costo histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición de los elementos.

Los costos posteriores se incluyen en el importe en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir hacia la entidad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El importe en libros de la parte sustituida se da de baja contablemente. El resto de gasto por reparaciones y mantenimiento se carga a la cuenta de resultados durante el ejercicio económico en que se incurre en el mismo.

Los Terrenos no se deprecian. La depreciación en los demás componentes de Propiedades, Planta y Equipos se calcula usando el método lineal de acuerdo a las siguientes vidas útiles estimadas que se detallan a continuación:

ACTIVOS FIJOS	VIDA ÚTIL	PORCENTAJES ANUALES
TERRENO		
EDIFICIO	20 AÑOS	5%

### **1.3. PAGOS ANTICIPADOS.-**

Están constituidas por los rubros a Impuestos fiscales anticipados tales como: Impuesto valor agregado, anticipos Impuesto a la Renta, Retención en la fuente del año y años anteriores.

## **HUMIDSA S.A.**

---

**Santa Cecilia SI 14  
RUC 0991511237001  
EXP. 84634**

### **1.4. COSTOS Y GASTOS.-**

Los costos y gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos, independientes de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se reconocen.

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta está constituida por los rubros que se describen a continuación:

CUENTA	2015 (en U.S. dólares)	2014 (en U.S. dólares)
Efectivo y Equivalente de efectivo	\$47.35	\$47.35
<b>TOTAL</b> .....	<b>\$47.35</b>	<b>\$47.35</b>

- **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta está constituida por los rubros que se describen a continuación:

CUENTA	2015 (en U.S. dólares)	2014 (en U.S. dólares)
Crédito Tributario de Rentas	\$ 34.56	\$34.56
Anticipo de impuesto a la Renta	\$ 6.014.53	\$5.249.95
<b>TOTAL</b> .....	<b>\$ 6.049.09</b>	<b>\$5.284.51</b>

## **HUMIDSA S.A.**

---

**Santa Cecilia SI 14**  
**RUC 0991511237001**  
**EXP. 84634**

- **PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

Al 31 de diciembre del 2015, esta cuenta está constituida por Propiedades, Plantas y Equipos como sigue:

CUENTA	2015 (en U.S. dólares)	2014 (en U.S. dólares)
Terreno	\$47,600.00	\$47,600.00
Edificio	\$147,168.00	\$147,168.00
Sub total Prop. Plantas y Equipos:	\$194,768.00	\$194,768.00
(-) Depreciación acumulada	\$69,920.90	\$69,920.90
<b>TOTAL</b> .....	<b>\$124,847.10</b>	<b>\$124,847.10</b>

- **CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2015, esta cuenta está constituida por los rubros que se describen a continuación:

CUENTA	2015 (en U.S. dólares)
Cuentas por Pagar Accionistas	\$8.945.65
<b>TOTAL</b> .....	<b>\$8.945.65</b>

## **2. CAPITAL SOCIAL**

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

## 2.1. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañía exige que las compañías anónimas transfieran a Reserva Legal un porcentaje no menor del 10% de las utilidades hasta igualar por lo menos el 50% del Capital Social de la compañía, dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en el caso de liquidación de la compañía, puede ser utilizada para aumento de capital o para cubrir pérdidas en operaciones. La compañía ha realizado el cálculo de la Reserva Legal, por un importe equivalente al 10% de la Utilidad del Ejercicio.

## 2.2. RESERVA CAPITAL

Representan aportes para los para capitalizaciones futuras

## 2.4. EVENTOS SUBSECUENTES

Entres el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los Estados Financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

p: HUMIDSA S.A.



ING. WAHID MIRANDA ALCIVAR  
REPRESENTANTE LEGAL



ECON. SALOMÓN LORENZO BAYAS GUEVARA  
CONTADOR PÚBLICO NO. 1.732