

HORMIGONERA ESMERALDAS HORMIESME CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017****NOTA 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

HORMIGONERA ESMERALDAS HORMIESME CIA.LTDA está domiciliada legalmente en la República del Ecuador, en la Provincia de Esmeraldas, Cantón Esmeraldas, Parroquia: Vuelta Larga, sus oficinas y planta industrial están ubicados en Km 5 ½ vía a la Cárcel en la ciudad de Esmeraldas, se constituyó el 14 de Marzo del 2006, inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Esmeraldas el 5 de julio del 2007 bajo el No de repertorio # 684 y el registro 35 tomo 131, de la ciudad de Quito, en la notaria # 16, del C.B.R. Ricardo Ramón Barres Palacios, cumpliendo su objeto social: a) Fabricación de hormigón pre-mezclado , tubos, adoquines y todos los prefabricados de hormigón; b) Compra venta de artículos e insumos para la construcción en general; comercialización de productos fabricados en hormigón y otros materiales; c) Importación, exportación, comercialización, distribución y representación de maquinarias, materias primas, insumos y productos terminados en general.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

A continuación se resume las más importantes políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus Estados Financieros.

a. PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y NIIF, los registros contables se mantienen en dólares de los Estados Unidos de América.

b. RECONOCIMIENTO DEL INGRESO

El ingreso es reconocido, cuando se venden los bienes, una vez que la transferencia de dominio se ha realizado y el comprador asuma el riesgo del bien, siendo esta la base del reconocimiento de realización.

c. CUENTAS EN MONEDA EXTRANJERA Y OTRAS POLITICAS

La compañía mantiene su contabilidad expresada en dólares norteamericanos según la actual legislación tributaria referente a la Norma Internacional de Contabilidad. Adicionalmente el 100% de su movimiento corresponde a cuentas relacionadas con esta moneda, razón por la cual sus estados financieros no presentan ningún tipo de conversión en relación a otra moneda internacional.

d. EFECTIVO:

Cuentas	Diciembre	Diciembre	Variación	
	2017	2016	US\$	%
Caja –Bancos	2.327,26	13.431,55	-11.104	-477%
Total Caja – Bancos	2.327,26	13.431,55	-11.104	-477%

Se determina que el saldo pertenece a la cuenta del:

BANCO	VALOR
BANCO INTERNACIONAL CTA. CTE.	0,00
CAJA CHICA PLANTA	735,08
BANCO BOLIVARIANO CTA. AHORRO	1.592,18
TOTAL	2.327,26

e. CUENTAS Y DOCUMENTOS A CORTO PLAZO

Cuentas	Diciembre	Diciembre	Variación	
	2017	2016	US\$	%
Cientes	53.335,09	45.471,85	7.863.24	14.74%
Anticipo a proveedores	14.670,45	12.293,20	2.377.25	16.20%
Total Ctas. y Dcts. por cobrar	68.005,54	57.765,05	10.240.49	15.06%

Se determina que los clientes por cobrar son:

CLIENTE	VALOR
RUIZ FLORES FERNANDO	634,50
GADMA ATACAMES	43.112,20

CEVALLOS PEDRO	2.278,08
INFODISMAC CIA LTDA	2.278,84
PROCITEL S.A.	3.321,67
JACOME FREILE MAXWUEL RODRIGO	137,64
ESLIVE S.A.	151,08
CASTRO Y CASTRO CONSTRUCCIONES CIA LTDA.	1.421,08
TOTAL	53.335,09

Se determina que los anticipos a proveedores son:

PROVEEDOR	VALOR
Domingo Mazo	850,00
Jose Alarcon Lopez	1.500,00
Rene Gomez	300,00
Eduardo Rivera	2.500,00
Greencargo	1.560,00
Eduardo Banguera	5.500,00
Esperanza Basurto	380,00
Fernando Angulo	175,00
Marco Figueroa	405,45
Nahin Saud	1.000,00
Klever Cedeño	500,00
TOTAL	14.670,45

f. INVENTARIOS

Cuentas	Diciembre 2017	Diciembre 2016	Variación	
			US\$	%
Materia Prima	4.797,92	10.406,94	-5.609,02	-117%
Total Inventarios	4.797,92	10.406,94	-5.609,02	-117%

Se detalla que el inventario final de materia prima son los siguientes rubros:

MATERIA PRIMA	VALOR
ADITIVO	1.408,00
RIPIO Y ARENA	1.588,77
CEMENTO	1.801,15
TOTAL	4.797,92

g. ACTIVOS FIJOS

La empresa concilia los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, todos los fines de año, de manera obligatoria.

Cuentas	Diciembre 2017	Diciembre 2016	Variación	
			US\$	%
Edificio	0,00	0,00	0,00	0%
Vehículos	28.000,00	0,00	28.000,00	100%
Maquinarias y Equipo	7.589,29	7.589,29	0,00	0%
Equipos de computación	5.421,65	5.421,65	0,00	0%
Muebles y Enseres	3.367,22	3.367,22	0,00	0%
Terrenos	0,00	0,00	0,00	0%
Depreciación activos fijos	-13.800,35	-8.330,26	-5.470,09	-39.64%
TOTALES	30.577,81	8.047,90	22.529,91	73.68%

Los activos fijos se han incrementado notablemente en un 73.68% por la compra de un mixer.

La empresa mantiene como política depreciarlos en línea recta.

h. PASIVOS

CUENTAS	Diciembre 2017	Diciembre 2016	Variación	
			US\$	%
Proveedores	103.312,26	106.151,77	-2.839,51	-2.75%
Anticipo de clientes	0,00	3.107,00	-3.107,00	-100.00%
Obligaciones bancarias	97.811,62	76.672,26	21.139,36	21.61%
Total	201.123,88	185.931,03	15.192,85	7.55%

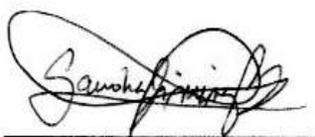
Se detallan las cuentas por pagar a proveedores:

DETALLE	VALOR
ADITEC	2.197,44

FRANCO BECERRA	6.773,45
PATRICIA BONE	1.500,00
COELEC	505,16
CORPORACION FAVORITA	3.779,85
EDISON CRIOLLO	768,46
JOSE CUÑAS	1.969,84
EDME	7,10
FREDY PRECIADO	382,30
LUBRITECNIC	10.811,93
MAQUISUELOS	2.710,40
JAIME PAZMIÑO	2.250,00
PEDRO CEVALLOS	59,72
LUIS ROMAN	10.409,63
HUGO SIMBAÑA	869,50
CESTTA	286,44
TRANSVIGUE	198,00
RUTH VALLEJO	143,55
SAUD CHAFIK	6.504,40
SOBREGIRO BANCO INTERNACIONAL	51.185,09
TOTAL	103.312,26

Es todo lo que puedo mencionar y demostrar que las cuentas más relevantes de los Estados Financieros año 2017 de la Compañía Hormigonera Esmeraldas Hormiesme Cía. Ltda.

Atentamente.



Ing. Sandra Jiménez B.
Contadora
Reg.Nac.048528

