

HIELOS DEL PACIFICO S.A. (HIEPAC S.A.)
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. CAJA Y BANCOS

El detalle de caja y bancos es el siguiente:

		2,014	2,013
Caja	Sl.	518.40	100.00
Bancos		867.00	35,063.26
Total caja y bancos	Sl.	<u>1,385.40</u>	<u>35,163.26</u>

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR NACIONALES

Cuentas por cobrar Clientes Locales	Sl.	45,932.71	14,561.77
Anticipo a trabajadores y Préstamos de trabajadores		892.97	170.26
Otras cuentas por cobrar empleados		2,164.38	
Provisión Cuentas Incobrables		-514.62	-514.62
Total	Sl.	<u>48,475.44</u>	<u>14,217.41</u>

NOTA 3. INVENTARIOS

El detalle de Inventarios es como sigue:

Insumos	Sl.	1,601.36	1,668.54
Materiales varios		290.40	416.82
Suministros		57.33	649.72
Combustible y Lubricantes		1,455.84	1,557.65
Repuestos		8,093.15	8,505.11
(-) Provisión Obsolescencia		-830.24	-434.69
Total inventarios	Sl.	<u>10,667.84</u>	<u>12,363.15</u>

NOTA 4. GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de gastos anticipados y otras cuentas por cobrar es como sigue.

Anticipos Proveedores	Sl.	6,614.80	6,977.24
Garantía CNEL		3,537.24	
Seguros		1,395.69	1,152.47
Retención en la fuente		7,941.34	
Retenciones de IVA, Crédito tributario y Anticipo de Impuesto a la Renta		63,705.64	56,866.74
Total	Sl.	<u>83,194.71</u>	<u>64,996.45</u>

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de propiedad planta y equipo es como sigue.

Activo fijo al costo

Terrenos	Sl.	6,144.60	6,144.60
Construcciones en curso		6,060.57	
Edificio e Instalaciones		261,512.88	247,937.29
Maquinaria y Equipos		476,078.86	466,161.87
Muebles y Enseres		792.96	792.96
Adecuaciones		5,809.02	5,809.02
Equipo de Computación		1,293.34	1,293.34
Software		3,150.00	3,150.00
Total		<u>760,842.23</u>	<u>731,289.08</u>

Depreciación

Edificio e Instalaciones		-116,896.92	-89,696.46
Maquinaria y Equipos		-351,964.22	-304,417.54
Muebles y Enseres		-779.08	-1,474.79
Adecuaciones		-5,797.48	-5,797.48
Equipo de Computación		-1,293.34	-1,293.34
SOFTWARE		-2,975.00	-1,925.00
Total		<u>-479,706.04</u>	<u>-404,604.61</u>

Valor Neto	Sl.	<u>281,136.19</u>	<u>326,684.47</u>
------------	-----	-------------------	-------------------

NOTA 7. PROVEEDORES

El detalle es como sigue:

Proveedores de Materiales		2,518.76	5,881.55
Proveedores de Servicios		6,366.32	4,087.02
		0.00	0.00
Total	Sl.	<u>8,885.08</u>	<u>9,968.57</u>

NOTA 8. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de gasto acumulados y otras cuentas por pagar

es como sigue.

Sueldos y beneficios sociales

Impuestos

Provisión y Otras Ctas por pagar

IESS

Total

Si,

10,848.83

14,841.86

9,159.52

10,071.54

1,632.33

1,177.53

Si,

21,640.68

26,090.93

NOTA 9. DIVIDENDOS POR PAGAR

DIVIDENDOS AÑO –2013 EDPACIF

10,805.15

21,727.28

DIVIDENDOS AÑO 2012-2013 R VELEZ

7,872.85

5,258.00

DIVIDENDOS AÑO 2012 -2013 E CASTILLO

7,872.85

5,258.00

DIVIDENDOS AÑO 2012 - 2013 M VELEZ

11,809.27

7,887.00

DIVIDENDOS AÑO 2012-2013 J AVEIGA

11,809.27

7,887.00

50,169.39

48,017.28

NOTA 10. PRESTAMOS ACCIONISTAS

ING. RODRIGO VELEZ

809.50

2,000.00

809.50

2,000.00

NOTA 11. PROVISIONES A LARGO PLAZO

Provisión Jubilación Patronal

5,589.87

3,251.94

Provisión Desahucio

997.05

771.83

6,586.92

4,023.77

NOTA 12. RESULTADOS ACUMULADOS

RESULTADOS AÑO 2014

30,050.87

40,840.91

(-) Impuesto a la renta

-6,382.75

-8,035.38

(-) 15% trabajadores

-4,323.17

-6,126.14

19,344.95

26,679.39

Lcda Patricia Muñoz R
Contadora