

HI ELOS DEL PACÍFICO S.A. (HI EPAC S.A.)  
 NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

**NOTA 1. CAJA Y BANCOS**

**2,015**

**2,014**

El detalle de caja y bancos es el siguiente:

Caja	S/.	100.00	518.40
Bancos			867.00
Total caja y bancos	S/.	<u>100.00</u>	<u>1,385.40</u>

**NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR**

**NACIONALES**

Cuentas por cobrar Clientes Locales	S/.	46,860.28	45,932.71
Anticipo a trabajadores y Préstamos de trabajadores			892.97
Otras cuentas por cobrar empleados		2,164.38	2,164.38
Provisión Cuentas Incobrables		<u>-983.22</u>	<u>-514.62</u>
Total	S/.	<u>48,041.44</u>	<u>48,475.44</u>

**NOTA 3. INVENTARIOS**

El detalle de Inventarios es como sigue:

Insumos	S/.	2,020.14	1,601.36
Materiales varios		137.48	290.40
Suministros		1.30	57.33
Combustible y Lubricantes		645.67	1,455.84
Repuestos		<u>10,603.68</u>	<u>8,093.15</u>
(-) Provisión Obsolescencia		<u>-2,894.00</u>	<u>-830.24</u>
Total inventarios	S/.	<u>10,514.27</u>	<u>10,667.84</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	S/.	18,265.46	6,614.80
Garantía CNEI		3,537.24	3,537.24
Seguros		1,399.48	1,395.69
Retención en la fuente		10,653.51	7,941.34
Retenciones de IVA, Crédito tributario y Anticipo de Impuesto a la Renta		<u>81,734.85</u>	<u>63,705.64</u>

Total	S/.	<u>115,590.54</u>	<u>83,194.71</u>
-------	-----	-------------------	------------------

**NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

El detalle de propiedad planta y equipo es como sigue:

**Activo fijo al costo**

Terrenos	S/.	6,144.60	6,144.60
Construcciones en curso		9,860.72	6,060.57
Edificio e Instalaciones		309,903.77	261,512.88
Maquinaria y Equipos		635,393.77	476,078.86
Muebles y Enseres		3,209.15	792.96
Adecuaciones		5,809.02	5,809.02
Equipo de Computación		1,641.34	1,293.34
Software		<u>3,150.00</u>	<u>3,150.00</u>
Total		<b>975,112.37</b>	<b>760,842.23</b>

**Depreciación**

Edificio e Instalaciones		-146,900.55	-116,896.92
Maquinaria y Equipos		-399,952.58	-351,964.22
Muebles y Enseres		-1,009.19	-779.08
Adecuaciones		-6,132.22	-5,797.48
Equipo de Computación		-1,332.02	-1,293.34
SOFTWARE		<u>-3,150.00</u>	<u>-2,975.00</u>
Total		<b>-558,476.56</b>	<b>-479,706.04</b>

<u>Valor Neto</u>	S/.	<u>416,635.81</u>	<u>281,136.19</u>
-------------------	-----	-------------------	-------------------

**NOTA 7. PROVEEDORES**

El detalle es como sigue:

Proveedores de Materiales		63,045.26	2,518.76
Proveedores de Servicios		14,760.58	6,366.32
		180.10	0.00
Total	S/.	<u>77,985.94</u>	<u>8,885.08</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	S/.	5,850.93	
Impuestos		5,508.73	10,848.83

<i>Imp. Renta y utilidades trabajadores 2015</i>	56,038.17	9,159.52
<i>IESS</i>	<u>2,090.24</u>	<u>1,632.33</u>
<i>Total</i>	<u>S. 69,488.07</u>	<u>21,640.68</u>

**NOTA 9. DIVIDENDOS POR PAGAR**

<i>DIVIDENDOS AÑO --2013 EDPACIF</i>	0.00	10,805.15
<i>DIVIDENDOS AÑO 2012-2013 R VELEZ</i>	0.00	7,872.85
<i>DIVIDENDOS AÑO 2012 -2013 E CASTILLO</i>	0.00	7,872.85
<i>DIVIDENDOS AÑO 2012 - 2013 M VELEZ</i>	0.00	11,809.27
<i>DIVIDENDOS AÑO 2012-2014 J AVEIGA</i>	0.00	11,809.27
	0.00	50,169.39

**NOTA 10. PRESTAMOS ACCIONISTAS**

<i>ING. RODRIGO VELEZ</i>	809.50	809.50
	<u>809.50</u>	<u>809.50</u>

**NOTA 11. PROVISIONES A LARGO PLAZO**

<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	7,237.40	5,589.87
<i>Provisión Desahucio</i>	<u>1,895.94</u>	<u>997.05</u>
	<u>9,133.34</u>	<u>6,586.92</u>

**NOTA 12. RESULTADOS ACUMULADOS**

<i>RESULTADOS AÑO 2015</i>	169,635.22	30,050.87
<i>(-) Impuesto a la renta</i>	<u>-30,592.89</u>	<u>-6,382.75</u>
<i>(-) 15% trabajadores</i>	<u>-25,445.28</u>	<u>-4,323.17</u>
	<u>113,597.05</u>	<u>19,344.95</u>