

NOTAS Y ANEXOS A BALANCE DE CONSTRUCCIONES BIENESMUNDI S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2012

Efectivo en Bancos.-

El efectivo varió de 40. mil en año 2011 a 30. mil en el año 2012, diferencia utilizada en capital de trabajo para atender las operaciones propias del negocio.

Cuentas por Cobrar.-

Las cuentas por cobrar variaron de 22. Mil en el año 2011 a 7. Mil en el año 2012, esta disminución se debió al cobro de planillas de los clientes que estuvieron pendiente.

Otras cuentas por cobrar.-

Las otras cuentas por cobrar variaron en 843. Mil año 2012, debido a los anticipos entregados para comprar bienes y servicios de las obras que se están ejecutando.

Crédito Tributario IVA.-

La disminución se debe al cruce de crédito tributario producto de las compras de bienes y servicios, con el IVA de las planillas de las obras en ejecución.

Inventarios.-

Los inventarios disminuyeron en 147. Mil del 2011 a 0. Mil en el año 2012, esto se debió a la utilización total de los materiales de construcción en las obras en ejecución.

Activos Fijos.-

Los activos tuvieron en 5. Mil un incremento debido a la compra de equipo de construcción menor para uso en obra.

Cuentas por Pagar.-

Las cuentas por pagar corrientes pasaron de 78. Mil en el 2011 a 378. Mil en el 2012, esto se debió a las compras de bienes y servicios para atender las obras vigentes.

Otras pasivas.-

Se incrementó por los anticipos recibidos para la ejecución de nuevas obras.

Patrimonio.-

Se incrementó por la utilidad ganada en el ejercicio 2012.

Resultado del Ejercicio.-

El método de registro de costos y gastos, se realizó en base los materiales y servicios usados y devengados directamente en las obras; los materiales comprados y no utilizados quedaron en inventario hasta su consumo; los gastos de personal tanto administrativo como de las obras se realizaron en base a las planillas y nómina reportada al IESS calculando y pagando los beneficios de ley; los gastos administrativos fueron enviados directamente al gasto; los gastos de gestión tanto de operaciones directas como administrativos, fueron enviados directo al gastos; los intereses pagados por la compra de la maquinaria a IASA y los sobregiros y comisiones bancarias fueron enviados directamente al gasto; las depreciaciones de la maquinaria y equipos de operación y obras fueron calculados bajo el método de depreciación normal, según norma tributaria. Finalmente el resultado del ejercicio fue positivo en \$67.540.62 antes de impuesto y participación trabajadores.

Atentamente,



ERICK GONZALES AULLA

CONTADOR GENERAL

REG. 0.16302