

CRAYERSA S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 (EXPRESADAS EN US DOLARES)

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Efectivo en Caja y Bancos	442.56	865.91

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y que son de libre disponibilidad.

B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Clientes	183,948.36	214,417.05

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponden a facturas por venta de servicios con créditos hasta 30 días por valor de \$183,948.36.

C. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Empresas	13,829.02	87,553.25

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponde a valor por cobrar a Fisyon Cia. Ltda, habiendo recuperado un valor por \$67,739.44 de Ordaja S.A. por el año 2011.

D. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Préstamos a empleados (1)	1,750.34	2,414.87
Varios Deudores (2)	282,935.00	
	284,685.34	

(1) Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponden a préstamos que serán recuperados y/o liquidados en el siguiente año, estos créditos no generan intereses.

(2) Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponde a valores entregados a terceros que serán recuperados en el siguiente año, estos créditos no generan intereses.

**E. IMPUESTOS
CORRIENTES.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Anticipo Impuesto Renta		304.64
Retención Fuente Clientes	9,269.03	9,115.99
Crédito Tributario por IVA	96,338.24	138,412.27
Crédito Fiscal Renta Años Ant.	2,734.53	843.80
	<hr/>	<hr/>
	108,341.80	148,676.70

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponde a valores que se han venido acumulando por retenciones en la fuente de nuestros clientes, y que se han constituido en un escudo fiscal para la empresa.

**F. PROPIEDAD, PLANTA
Y EQUIPO.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Vehículos y Equipos Camineros	34,351.10	34,351.10
Menos: Deprec. Acumul.	28,625.98	21,755.74
	<hr/>	<hr/>
	5,725.12	12,595.36
Obras en proceso	145,529.00	
	<hr/>	<hr/>
	151,254.12	12,595.36

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, la compañía no había realizado inversiones para compra de equipos, pero si realizó inversión en un inmueble que al cierre del ejercicio se encontraba en un 90% de avance de construcción.

**G. CUENTAS POR
PAGAR.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Proveedores Locales	1,269.36	5,115.95

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, incluyen facturas con vencimientos hasta 30 días por la compra de repuestos y suministros varios.

**H. OBLIGACIONES CON
INSTITUCIONES
FINANCIERAS.**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Banco de Machala.		10,927.95

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponde a la parte proporcional de los intereses por el préstamo de \$297,000.00 que fueron cancelados en su totalidad el 30 de marzo del 2012, renovada a 6 meses y cancelada en su totalidad el 18 de octubre del 2012.

I. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Con la Administ. Tributaria.	1,965.33	635.92
Impuesto Renta Compañía (1)	7,951.55	7,529.90
Con el IESS	3,808.11	2,734.03
Participación Trabajadores (2)	5,914.43	5,385.95
Con empleados	9,275.59	6,539.09
	<u>28,915.01</u>	<u>22,824.89</u>

(1) La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2012 y 2011, ha sido calculada aplicando la tasa del 23% y 24% en su orden.

(2) De acuerdo con leyes laborales vigentes, la compañía debe destinar el 15% de la utilidad anual antes del impuesto a la renta, para que sea repartido entre sus trabajadores.

J. OTRAS CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Otros acreedores	64,000.00	
Relacionadas	301,794.81	70,649.74
	<u>365,794.81</u>	<u>70,649.74</u>

Al 31 de Diciembre del 2012, incluye facturas por compra de un inmueble a Lincolncorp S.A. (\$64,000.00 saldo).

K. OBLIGACIONES CON FINANCIERAS A LARGO PLAZO.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Banco Machala.		297,000.00

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, corresponde al préstamo de \$297,000.00 que fueron cancelados en su totalidad el 18 de octubre del 2012.

L. PATRIMONIO.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2012	2011
Capital Social. (1)	800.00	800.00
Aporte a Futuro Aumento	225,000.91	225,000.91
Reserva Legal	4,084.11	4,084.11

Resultados Acumulados (2)	91,073.47	69,319.08
Resultado del Ejercicio	25,563.53	22,990.51
	<u>346,522.02</u>	<u>322,194.61</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, está constituida por 800 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de un dólar de los estados unidos de América cada acción, suscritas y pagadas en su totalidad.

(2) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de los dividendos.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

M. INGRESOS.

Diciembre	2012	2011
Obras Civiles.	575,093.65	377,202.20
Esquineros y refuerzos.	9,700.00	342,026.05
Otros.	109,764.36	24,640.55
	<u>694,558.01</u>	<u>743,868.80</u>

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

N. GASTOS ADMINISTRATIVOS.

Diciembre	2012	2011
Honorarios profesionales	600.00	
Servicios Básicos.	2,384.21	2,190.46
Suministros de Oficina	36.00	125.00
Depreciaciones	6,870.24	6,870.24
Seguros.	1,513.97	1,379.93
Impuestos y contribuciones.	930.89	1,089.51
Gastos legales.	1,601.00	1,000.00
Transporte de carga	261,651.23	12,603.30
Multas y moras.	512.87	854.18
Miscelaneos	929.37	
Movilización		203.59
Gastos de gestión		187.44
Mantenimiento vehículo		275.39
Cuentas incobrables		9,020.50
Seguridad empresarial		750.00
	<u>277,029.78</u>	<u>36,549.54</u>

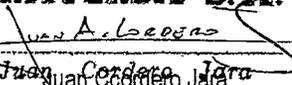
Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

O. GASTOS FINANCIEROS.

Diciembre	2012	2011
Interés Préstamo Bancarios	22,421.17	21,210.35
ISD	1,519.84	3,488.40
Comisiones bancarias	176.07	675.65
	<u>24,117.08</u>	<u>25,374.40</u>

NILO BAIJAL C.

 Contador Público No. 3958
 Nilo Bajal Crespín.
 Contador

CRAYERSA S.A.

 Juan Cordero Jara
 GERENTE GENERAL