

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

AL 31 DE DICIEMBRE 2012

Operes en Caja y Banes

A pesar de haberse incrementado las transacciones operacionales y el flujo, no hubo variación significativa que sea digna de mencionar; pasó de 36.4 mil en el año 2011 a 36.6 mil en el año 2012.

Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar variaron de 27.6 mil en el año 2011 a 32.6 mil en el año 2012, un incremento de 5.0 Mil, producto de los créditos dados y que no se recuperaron a tiempo al cierre del ejercicio fiscal.

Otras cuentas por Cobrar

Se incrementó en 27 mil por préstamos dados a compañías relacionadas comercialmente.

Credito Tributario IVA

El crédito tributario pasó de 11.3 mil en el año 2011 a 4.4 mil en el año 2012, esto se debe a la compensación del IVA en compras creditado con el IVA en las ventas.

Credito Tributario retenido a la fuente

Se incrementó de 1.4 mil en el año 2011 a 6.4 mil en el año 2012, esto se debe a las retenciones en la fuente que han realizado los clientes al momento de pagar las facturas.

Inventarios

Los inventarios pasaron de 111.6 mil en el año 2011 a 140 mil en el año 2012, se debe puntualmente a que la última importación llegó en diciembre y no se pudo atender a los clientes a tiempo, por lo que el inventario quedó estoc para el siguiente año.

Activos asociados por préstamo

Este rubro se incrementó en 3.7 mil en el año 2012, debido a las pólizas de seguro contratadas para seguridad de las mercancías, y que serán amortizadas en el año 2013.

Activos fijos

Pasó de 1.7 mil año 2011 a 26.8 mil año 2012, el incremento se debió puntualmente a la compra de camiones para atender los pedidos de los clientes.

Cuentas por pagar relacionadas

Pasó de 14.8 mil en el año 2011 a 31.5 mil en el año 2012, debido al préstamo de uno de los dueños del negocio.

Cuentas por cobrar a clientes:

Paso de 55.8 mil en el año 2011 a 60.8 mil en el año 2012, un incremento de 4.5 mil debido al incremento de crédito por compra de inventarios y proveedores de servicios que dieron más crédito.

Cuentas por pagar a instituciones financieras:

Se incrementó en 61.51 mil , producto de tres préstamos bancarios recibidos en el presente ejercicio fiscal

Cuentas por pagar a terceros:

Pasaron de 125. 841 en el año 2011 a 171.3 en el año 2012, debido a nuevo préstamo otorgado.

El patrimonio:

No hubo cambios significativos dignos de mención, la única variación fue por la pequeña utilidad generada en el presente ejercicio económico de \$128.27.

Resultado del Ejercicio:

El método de registro de costos y gastos, los inventarios se valúan al método promedio ponderado y cada vez que se registra la venta se da de baja el inventario en línea, los gastos de personal tanto administrativo como de las otras se realizan en base a los gravámenes y nómina reportada al RFS 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 gasto, y los sobregiros y comisiones bancarias fueron enviados directamente al gasto, las depreciaciones de los equipos de operación y otros fueron calculados bajo el método de depreciación normal, según norma tributaria, finalmente el resultado del ejercicio fue positivo en \$145.02 antes de impuesto y participación trabajadores.

Atestado:

DANIEL MERCED SAN MARTIN

Contador General

850-32-269