

NOTAS Y ANEXOS A BALANCE DE TRANSPORTES PESADOS Y EQUIPO CAMINERO H.BONILLA
C.LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE 2013

Efectivo en Bancos.-

El efectivo y saldo en bancos no hubo variación, por cuanto todo el disponible se utiliza para las operaciones del negocio, y el saldo se transfiere a cuentas por pagar del accionista mayoritario.

Cuentas por Cobrar.-

Las cuentas por cobrar variaron de 30.9 mil en el año 2012 a 58.6 mil en el año 2013, esto se debe a los créditos otorgados por facturación en el mes de diciembre 2013, que se realizan en enero y febrero 2014.

Otras cuentas por cobrar.-

No hubo variación importante que mencionar

Crédito Tributario IVA.-

El incremento se debe al crédito tributario por las compras de bienes y servicios.

Activos pagados por anticipado.-

Se amortizo el saldo del año 2012 enviando a resultado.

Activos Fijos.-

Paso de Los 766.8. Mil en año 2012 a 752. Mil en el año 2013: a pesar de la importación de nuevos equipos para trabajar y posible venta por 51.Mil, hubo una disminución por la depreciación de los equipos en 66.mil.

Cuentas por Pagar.-

Las cuentas por pagar corrientes subieron de 0 Mil en el 2012, a 42.3. Mil en el 2013, esto se debe las compras de bienes y servicios en noviembre y diciembre que se pagan en el año 2014.

Otras cuentas por Pagar.-

Se debe a las provisiones de beneficios a empleados y obligaciones con los entes de control.

Obligaciones financieras.-

Se reclasifico la deuda que correspondía al accionista de la empresa y no a la compañía.

Otras pasivos deuda accionistas.-

Se incremento de 300.9 mil en el 2012 a 342.8 Mil en el año 2013, por la reclasificación de los préstamos bancarios que le correspondían y el flujo normal operativo del negocio.

Patrimonio.-

Se incrementó por la utilidad del ejercicio en curso 2013.

Resultado del Ejercicio.-

El método de registro de costo y gasto, se realizó en base al costo de los bienes comprados localmente, y los gastos se registraron en función de lo realizado y utilizado; los gastos del personal tanto administrativo como de operativo realizaron en base a las planillas y nomina reportado al IESS, calculando y pagado los beneficios de ley; los gastos administrativo fueron enviados directamente al gasto; los gastos de gestión tanto de operación directa como administrativa, fueron enviados directo al gasto; las depreciaciones de la maquinaria y equipo de operación y obras fueron calculados bajo el método de depreciación normal. Finalmente el resultado del ejercicio fue positivo en \$59,564.06 antes de impuesto y participación trabajadores.

Atentamente



ANGEL MERCHAN SAN MARTIN

CONTADOR GENERAL

REG.32.269