

SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL AGUARRUE CALERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINAN EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011

Las beneficias legales a corto plazo incluyen: -dividendos pagados, dividendos sueltos y el fondo de reservas, fondo de legados como pasivos corrientes.

El Consejo de Trabajo del Estado establece la obligación de parte de las empresas de presentar pólizas preventivas o recibir seguros obligatorios que lo cubran y que, según lo establecido en la Ley de Seguros, la Compañía registra preventivamente para estos beneficios en base a estadísticas actuariales realizadas por profesionales independientes, calificadas en vista de que la empresa cuenta con una experiencia legal de más de 30 años.

Así mismo la Compañía ha procedido a provisionar desde hace algunos años sobre una reserva para deudas por el costo de aquellos casos en que la relación laboral termine por decisión por el Ministerio de Bienestar Laboral por parte del trabajador y del empleador, se registra simultáneamente para beneficio eventual, la constitución de una provisión con cargo a resultados del ejercicio, el cual se disminuye por base a un estudio actuarial realizado por un profesional independiente debidamente calificado.

En materia deudas que por el año 2012 la Compañía no ha realizado la provisión para salarios patronal, al no disponer certeza a que se genere el dicho sueldo actual ya que se han dado casos que conlleva a la estabilidad de la empresa son salarios para cubrir esta eventualidad.

Participación de los trabajadores de las unidades. En materia de disposiciones del Consejo de Trabajo, las unidades la Compañía Financiera participan al cubrir el retiro de retiro en 2011 y 2012 al 100, sobre la actividad anual por concepto de participación laboral en las unidades para los trabajadores, los cuales que se han estado considerando a los empleados dentro de las unidades y las unidades que la ha sido.

3. RESUMEN Y BALANCE

	2012	2011
	(Miles de pesos)	
Caja	6,479.70	11,248.27
Recechos	40,776.27	111,134.07
Total	47,255.97	122,382.34

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, corresponden a saldos por cobrar a terceros por el normal desarrollo de la actividad comercial de la Compañía. En vista de las políticas de crédito, la Compañía ha registrado provisiones en valor adicional al que se han dado provisiones cuando se han dado.

SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL AGUARRUE CALERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS QUE TERMINAN EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2011

5. OTROS CREDITOS POR PAGAR

La Compañía Financiera presenta otros créditos correspondientes a los siguientes conceptos:

	2012	2011
	(Miles de pesos)	
Anticipos a proveedores	65,260.66	43,434.23
Anticipos a clientes	82,743.95	80,245.42
Anticipos a proveedores	12,128.87	6,796.14
Anticipos a clientes	71,040.10	71,040.10
Total	231,173.58	201,515.89

El saldo del anticipo a EDC, es un valor anticipado para la adquisición de los terrenos y el valor por pagar, debido a la insolvencia de la Compañía, el desarrollo de la persona, y que el saldo de este periodo que no está terminado.

6. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2012 y 2011, los inventarios están conformados como sigue:

	2012	2011
	(Miles de pesos)	
Materia prima	183,987.70	181,928.26
Productos en proceso	73,471.26	27,628.27
Productos terminados	11,180.00	27,628.27
Total	268,638.96	237,184.80

7. IMPUESTOS ENTREGADOS

Corresponde al saldo de los impuestos realizados por el Estado de la Compañía y el valor del anticipo de pago a los impuestos en este periodo.

8. ACTIVO Fijo

En las cuentas del activo fijo se ha registrado un considerable incremento como resultado de la adquisición de maquinaria, vehículos, y un total comercial por la compra de la Compañía de los terrenos de la Compañía y el desarrollo.

SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL BAHAMENSE CLAUSTR

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

	2013	2012	2011
	(\$ mil millones)	(\$ mil millones)	(\$ mil millones)
Terceros	1,894,330.00	1,802,113.00	1,809,940.00
Maneja y mantenimiento	471,187.00	433,079.00	497,413.00
Edificios	408,130.00	369,808.00	377,443.00
Equipos	172,683.00	160,000.00	155,000.00
Terrenos	2,523,344.00	1,477,775.00	1,183,905.00
Depreciación acumulada	(1,147,899.00)	(872,801.00)	(849,987.00)
Total	3,620,625.00	3,869,975.00	3,113,810.00

9. PROVISIONES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, están conformadas por los cuentas por pagar y provisiones y obligaciones con instituciones financieras locales.

	2013	2012
	(\$ mil millones)	(\$ mil millones)
Provisiones	274,175.00	470,222.00
Obligaciones financieras a corto plazo	4,033,151.71	1,430,262.00

10. DEBEFOS DE SOPLANDOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, el grupo por beneficiarios de empleados a corto plazo en provisiones están pagas:

	2013	2012
	(\$ mil millones)	(\$ mil millones)
Puerto que debe el grupo	10,801.00	10,413.00
Beneficio por pagar	20,124.00	19,475.00
Beneficio de acciones	17,437.00	22,943.00

11. PASIVOS A LARGO PLAZO

El saldo del grupo a largo plazo correspondiente a los créditos pendientes de pago están en el balance. El grupo también tiene un saldo de deuda pública emitida a la fecha de \$77,336,771.00.

SOCIEDAD COMERCIAL INDUSTRIAL BAHAMENSE CLAUSTR

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2012**

12. CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS

Capital social

Al 31 de diciembre de 2013, el capital social incluye el pago de la Sociedad Bahamense de \$100,000,000, distribuido por participaciones ordinarias y miembros de \$100,000 cada una, durante este año la empresa procedió a incrementar el capital autorizado el cual representa el total autorizado de las acciones de la empresa, así como el registro de acciones de \$100,000,000.

Reserva legal

La Ley de Compañías establece que se reserve un monto al 10% de la utilidad neta anual, así como los dividendos que se reparten, hasta que representen por lo menos el 20% del capital autorizado y pagado. Este monto se puede ser distribuido a los socios, pero puede ser utilizado para cualquier propósito de la empresa, como el pago de dividendos.

El incremento en las reservas por acciones de resultados en este año correspondiente a la utilidad que se reservó durante el periodo de 2013 y a la capitalización de los dividendos no repartidos.

13. ESTADO DE RESULTADOS

Los estados financieros que se presentan durante los años 2013 y 2012, fueron auditados y emitidos por la auditoría y certificación de cuentas a cargo de:

	2013	2012
	(\$ mil millones)	(\$ mil millones)
Utilidad (pérdida)	1,100,000.00	1,100,000.00
Utilidad (pérdida)	10,000.00	10,000.00
Utilidad (pérdida)	1,110,000.00	1,110,000.00

En relación a los estados de resultados, gastos administrativos y de ventas están los datos de acuerdo al flujo normal de la empresa, en cuanto a los gastos financieros están los datos correspondientes al valor promedio de los préstamos recibidos en el periodo. El grupo también tiene gastos por intereses de acciones, tales y cantidad de \$100,000,000. Este es el total de los gastos de intereses de \$100,000,000 y una utilidad neta de \$77,336,771.00.

Cuenta, Miami 30.04.2014


CPA [Firma] [Firma]
[Firma]