

## NOTAS Y ANEXOS A BALANCE DE SOMERSA S.A.

AL 31 DE DICIEMBRE 2013

### Efectivo en Bancos.-

El efectivo no varió significativamente, manteniendo los mismos valores en promedio, debido a que las operaciones se mantuvieron en los mismos niveles y se necesitó disponer del mismo

### Cuentas por Cobrar.-

Las cuentas por cobrar variaron de 311.0 Mil en el año 2012 a 0. Mil en el año 2013, esta disminución se debe haber cobrado todos los valores de las planillas facturadas.

### Otras cuentas por cobrar.-

Las cuentas por cobrar variaron de 264. Mil en el año 2012 a 632. Mil en el año 2013, este aumento se debe a préstamos a empresas comercialmente relacionadas.

### Crédito Tributario IVA.-

Pasó de 90.3 mil en el año 2012 a 197.4 mil en el año 2013, debido al crédito tributario generado en compras de bienes y servicios.

### Crédito Tributario RENTA.-

Pasó de 9.2 mil en el año 2012 a 11.7 mil en el año 2013, debido al crédito tributario en rentas generado por las retenciones de clientes.

### Activos Fijos.-

Los activos no sufrieron variación, manteniéndose los mismos en este periodo. Solo disminuye por la depreciación legal anual.

### Cuentas por Pagar.-

Las cuentas por pagar corrientes pasaron de 171.5 Mil en el 2012 a 565.3 Mil en el 2013, esto se debió a las compras de bienes y servicios para atender las obras vigentes.

### Otras Cuentas por Pagar.-

Las otras cuentas por pagar corrientes pasaron de 0. Mil en el 2012 a 250.8 Mil en el 2013, esto se debió a los impuestos por pagar en compras de bienes y servicios.

### Otros pasivos.-

Paso de 129.6 mil en el año 2012 a 32.8 en el 2013, debido a la amortización producto de la emisión de factura por las planillas de construcción.

Patrimonio.-

Se incrementó por la utilidad ganada en el ejercicio 2013.

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 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; 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 \$41.204.11 antes de impuesto y participación trabajadores.

Atentamente,



ANGEL MERCHAN SAN MARTIN

CONTADOR GENERAL

REG. 0.22321