

NOTAS Y ANEXOS A BALANCE DE CONDUMARSA AL 31 DE DICIEMBRE 2013

Efectivo en Bancos.-

El efectivo y disponible en Bancos varió de \$738.6 mil en el 2012 a \$1,458.6 mil en el 2013, debido a los anticipos de las obras El Cepallero y Santa Cruz, que ingresaron al último trimestre.

Cuentas por Cobrar Clientes.-

Las cuentas por cobrar variaron de \$1,715.6 mil en el año 2012 a \$1,615.1 mil en el año 2013, esta disminución se debe a la recuperación de los dividendos del Salecomia.

Otras cuentas por cobrar Anticipos.-

La cuenta varió de \$ 2,194 en 2012 a \$2,871.5- debido a los nuevos anticipos otorgados a proveedores por la compra de bienes para las obras en ejecución.

Crédito Tributario IVA.-

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

Inventarios.-

La cuenta varió de \$762.2 en el 2012 a \$6,608.9 en el 2013, debido a los materiales que se compraron para las obras de El Cepallero y Santa Cruz y que no se han utilizado.

Otras Activos.-

No hubo variación.

Activos Fijos.-

Pasó de \$2,438.7 Mil en año 2012 a \$2,886.5 Mil en el año 2013, esto se debió a que se compró maquinaria y equipo pesado para trabajar en las obras nuevas.

Cuentas por Pagar.-

Las cuentas por pagar corrientes subieron de \$1,462.8 Mil en el 2012, a \$3,020.0 Mil en el 2013, esto se debe a las compras de bienes y servicios en noviembre y diciembre que se pagan en el año 2014.

Otras cuentas por Pagar.-

Pasó de \$425 Mil a \$402 debido al pago de beneficios sociales y a los impuestos atrasados.

Otros pasivos anticipos de clientes.-

Se incremento de \$4,409.9 mil en el 2012 a \$12,484.5 Mil en el año 2013, debido a los anticipos recibidos por las nuevas obras.

Observación:

Se incrementó por la utilidad del ejercicio en curso 2013.

Resultado del ejercicio:

El método de registro de costos y gastos, 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 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 gasto; las depreciaciones de la maquinaria e equipos de operación y obras fueron calculados bajo el método de depreciación normal. Finalmente el resultado del ejercicio fue positivo en \$449.187,39 antes de impuesto y participación trabajadores.

Aclarando,



ANGEL MERCHAN SAN MARTIN

CONTADOR GENERAL

REG. 32.289