

NOTAS Y ANEXOS A BALANCE DE CONSTRUCCIONES DRAGADO Y ARENA S.A. CONDRAIARSA

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

A continuación se detallan las notas y anexos a las principales cuentas del balance de la compañía al 31 de Diciembre del 2015

Efectivo en Bancos.-

El efectivo varió de \$.112.609.06 en año 2014 a \$.45.795.07 en el año 2015, diferencia utilizada en capital de trabajo para atender las operaciones propias del negocio.

Cuentas por Cobrar.-

Las cuentas por cobrar variaron de \$.12'485.646,64 en el año 2014 a \$.5'677.788.37 en el año 2015, ésta cuenta se disminuye, por el cruce de cuenta con las compañías relacionadas.

Crédito Tributario I.R.-

Se determina un saldo de \$ 47.131.91 se debe por pagos anticipados .

Activos Fijos.-

Se revalorizo la cuenta Terrenos mediante un procedimiento pericial, por ser un valor que no se ajusta a la realidad,

Los activos fijos depreciables disminuyeron debido a la depreciación normal anual y la baja por venta de equipos menores.

Cuentas por Pagar.-

Las cuentas por pagar corrientes pasaron de \$. 4' 958.593,65 en el 2014 a \$. 2'003.284.11 el 2015, esto se debió a las cancelaciones a proveedores varios en atención de las operaciones vigentes.

Patrimonio.-

Hay una variación por incremento por reevalúo de terrenos y pérdida del ejercicio en \$ 2'711.623.74.

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 materiales comprados y no utilizados quedaron en inventario hasta su consumo; 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 gasto; Y 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 una pérdida de \$ 138.376.26

Atentamente,



STALIN ARECIO PEREZ APOLO
CONTADOR GENERAL
RUC 07008731581001