

BIOACERO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Bioacero Cía Ltda. Cierra el ejercicio 2014 con un total de activos igual a \$ 168.178.84. De este valor, el 89% corresponde al Activo Corriente y el 11%, al Activo Fijo.

El Activo corriente totaliza \$ 149.191.72 y supera tanto al Pasivo corriente como al Pasivo a Plazo, demostrando que su capital de trabajo es satisfactorio.

El Activo Disponibles registra un saldo de \$ 2.853.90, valor que permite satisfacer las necesidades inmediatas.

El Activo Exigible, \$ 13.891.95, no presenta ningún riesgo de cobro.

Del Crédito Tributario por \$ 6.680.73, el 68% corresponde al Iva retenido por nuestros clientes y que Bioacero solicita su devolución periódicamente. El 32% corresponde a las retenciones de Renta, que se liquidan en Abril con el pago del impuesto a la renta del ejercicio 2014.

Obras en Curso cierra con un saldo de \$ 125.246.88 que representa el 74% del Total de Activos. Como evento subsecuente, anunciamos que este rubro se liquida en el primer trimestre del año 2015-

El Activo Fijo se renueva con frecuencia, especialmente con la adquisición de equipo y herramientas de construcción. Su valor neto de \$ 18.987.12 representa el 31% del valor original de activos fijos. El 69% corresponde a la depreciación acumulada.

El Pasivo Total asciende a \$ 143.258.28. y representa el 85% del Total de Activos.

El Pasivo Corriente representa el 76% de los Activos Totales y su componente más importante es el de Anticipo de Clientes con el 63% de su valor. Como evento subsecuente podemos comentar que este anticipo, conjuntamente con Obras en Curso, se liquidan en el primer trimestre del 2015.

El Pasivo a Plazo, casi en su totalidad registra préstamos de lossocios, que no devengan interés ni tienen plazo determinado para su pago.

El Resultado del Ejercicio fue mediano. El valor facturado de apenas \$ 89.871.16 dejó una utilidad de \$ 3.764.58, antes del 15% de participación a Trabajadores y de Impuesto a la Renta.


Atentamente
Gonzalo Egas S.
CPA. 3802