

BIOACERO CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS – 2015

Bioacero Cia.Ltda., al cierre del ejercicio 2015 registra un total de Activos igual a \$ 86.380.20.
Un Pasivo Total de \$ 63.976.08 y un Patrimonio de \$ 22.404.12.

Las ventas del año 2015, suman \$ 225.878.36.

Los Costos y Gastos, \$ 222.939.39, generando una utilidad, antes de reparto a trabajadores e impuesto a la renta, de \$ 2.938.97.

El Impuesto a la Renta, sobre este rendimiento es igual a \$ 549.59, pero las disposiciones vigentes que gravan la renta en forma anticipada arrojan un impuesto de \$ 1.249.98, es decir, un valor 227% más alto que el impuesto legal.

DISPONIBLE: \$ 605.50.

Esta cifra demuestra iliquidez, ya que las obligaciones inmediatas suman \$ 16.709.74.

Situación muy común en la mayor parte de empresas, debido a la recesión que viene afrontando el Gobierno actual.

En cuanto al capital de trabajo, la posición es satisfactoria, pues la relación del Activo corriente sobre el Pasivo corriente es de 2.9, es decir que la Compañía tiene \$ 2.90 por cada dólar de obligación.

El Activo Fijo, cuyo valor original es de \$ 62.875.18, presenta una depreciación acumulada de \$ 49.191.80, dejando un saldo neto de \$ 13.383.38, esto es el 21% de los bienes.

El Pasivo Corriente registra un saldo de \$ 25.170.87. Sus rubros principales son:

Anticipo de Clientes \$ 7.316.59.

Obligaciones Fiscales por retenciones de Iva y Renta, \$ 3.810.22.

Obligaciones al less, \$ 3.124.55, y

Otros pasivo, \$ 8.461.13.

El Pasivo a Plazo por \$ 37.114.38 corresponde casi en su totalidad a préstamos, sin intereses, de los socios, y \$ 1.402.89 a Reserva para desahucios.

El Patrimonio es de \$ 24.094.95. Sus componentes más importantes son:

Aporte para futuras capitalizaciones \$ 5.474.14, y

Resultados de Ejercicios anteriores \$ 12.220.71 y ejercicio 2015 \$ 2.938.97

Atentamente,



Gonzalo Egas Sevilla
C.P.A. Reg. 3802