



EXPORTADORA AURÍFERA S.A.

“EXPAUSA”

RUC: 0992305312001

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS EXPRESADOS EN MILES DE DÓLARES

1.- CAJA Y BANCO

EL SALDO DE ESTA CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 ES EL QUE A CONTINUACIÓN SE DETALLA:

CUENTA	NUMERO	VALOR
CAJAS CHICA		10,613.14
STATETRUST	100033490	3,466.14
BOLIVARIANO	3005007807	0,00
BOLIVARIANO	3005008167	0,00
PICHINCHA	3469987204	0,00
PICHINCHA	3502921104	0,00
TOTAL		14,079.28

2.- CUENTAS POR COBRAR

DETALLE	VALOR
CUENTAS POR COBRA IVA PAGADO	259,595.77
CTAS. POR COBRAR - CLIENTES	17,399.37
CTAS. POR COB. EMPLEADOS	44,011.21
ANTICIPO A PROVEEDORES GENERAL	98,876.45
OTROS ANTICIPOS POR COBRAR	111,093.50
DEPÓSITOS EN GARANTÍA	12,368.92
CTAS. POR COBRAR INCOBRABLES	1,118.06
CTAS. POR COB. ANTIC. LIQ. LABORAL	25,822.57
TOTAL	570,285.85

3.- INVENTARIOS

US\$

ES UN INVENTARIO DE CONSUMO
PARA LAS DIFERENTES ÁREAS

185.167,66

Gye: Calle 18ava # 1619 Ent. Argentina y San Martin Casilla: 09-07-14003

Email: jorgealejandro996@hotmail.com (Gerencia General)

legemesa@gmail.com (Dpto. Contabilidad)

Fonos: 042 478295 – 169404 - 169044

EXPORTADORA AURÍFERA S.A.



“EXPAUSA”
RUC: 0992305312001

4.- CUENTAS POR COBRAR COMPAÑÍAS RELACIONADAS

DETALLE	VALOR
AMEGOLD S.A.	24,553.75
COMINBOSA S.A.	20,388.44
COMINMAS	166,177.09
WAXEDY S.A.	818,108.79
LEGEMESA	67,474.45
EXPOMARISCO S.A.	116,031.86
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	128,070.80
TOTAL	1,340,805.18

5.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

DETALLE	VALOR
TERRENO	82,123.00
MAQUINARIAS Y EQUIPOS MINAS	626,575.52
MOLINOS	344,304.13
PLANTA	94,449.06
ACTIVOS ADMINISTRACIÓN CONTABILIDAD	364,026.46
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO PMA	16,597.93
ACTIVOS PLANTA SG GYE	21,117.64
ACTIVOS OFICINA GYE	36,786.60
TOTAL	1,585,980.34

6.- ACTIVOS DIFERIDOS:

DETALLE	VALOR
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	18,197.84
TOTAL	18,197.84

Gye: Calle 18ava # 1619 Ent. Argentina y San Martin Casilla: 09-07-14003

Email: jorgealejandro996@hotmail.com (Gerencia General)

legemesa@gmail.com (Dpto. Contabilidad)

Fonos: 042 478295 – 169404 - 169044

EXPORTADORA AURÍFERA S.A.



“EXPAUSA”
RUC: 0992305312001

7- INVERSIONES

ESTA COMPUESTA DE LA SIGUIENTE MANERA:

DETALLE	VALOR
INVERSIÓN SOCIEDAD WAXEDY	384,999.84
INVERSIÓN LARGO PLAZO PROYECTO RUMICURI	129,628.32
INVERSIÓN MINERA SUDAMERICANA SAS	736,661.23
PROCESADORA DE MINERALES BONANZA	279.50
TOTAL	1,251,568.89

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DETALLE	VALOR
BANCOS	432,482.87
CHEQ.POSFECHADOS/SOBREGIROS	
CTAS. POR PAGAR PROVEEDORES	27,601.17
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	454,680.98
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	469,018.74
OBLIGACIONES PATRONALES	303,214.83
CUENTAS POR PAGAR COMPAÑÍAS R	152,469.08
SUELDOS POR PAGAR A EMPLEADOS	5,257.98
TOTAL	1,844,725.65

9.- GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

DETALLE	VALOR
APORTES PERSONAL	13,978.48
APORTE PATRONAL	8,669.53
DECIMO TERCER SUELDO	7,263.77
DECIMO CUARTO SUELDO	22,512.76
VACACIONES	37,300.20
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	192,530.55
FONDO DE RESERVA	19,467.08
APORTE SECAP/IECE	1,492.46
TOTAL	20,959.54

Gye: Calle 18ava # 1619 Ent. Argentina y San Martin Casilla: 09-07-14003

Email: jorgealejandro996@hotmail.com (Gerencia General)

legemesa@gmail.com (Dpto. Contabilidad)

Fonos: 042 478295 – 169404 - 169044

EXPORTADORA AURÍFERA S.A.

“EXPAUSA”

RUC: 0992305312001



10.- CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

DETALLE	VALOR
EXPOBONANZA S.A.	130,622.34
COMIMOLL CIA. LTDA.	21,846.74
TOTAL	152,469.08

11.- PARTICIPACIÓN 15% TRABAJADORES

SE REGISTRAN CON CARGO A LOS RESULTADOS DEL AÑO EN QUE SE CAUSA POR UNA CIFRA EQUIVALENTE AL 15% DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO.

12.- IMPUESTO A LA RENTA

SE APLICA LA TARIFA DEL 23% DE IMPUESTO A LA RENTA SOBRE LA UTILIDAD GRAVABLE POR EL AÑO 2012

13.- RECONOCIMIENTO DE LOS GASTOS

LOS GASTOS SON RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO EN QUE SE DEVENGAN.

14.- CRITERIO DE EMPRESA EN MARCHA

LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 HAN SIDO PREPARADOS SOBRE LA BASE DE PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD APLICABLES A UN NEGOCIO EN MARCHA (NEC), DEBO INDICAR QUE EN ESTE AÑO 2012 LA EMPRESA TIENE TAMBIÉN ELABORADO SUS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONALES (NIIF) EN CONSECUENCIA DICHS ESTADOS FINANCIEROS REFLEJAN EL EFECTO DE AJUSTES DE ACUERDO A LAS NIIF PARA COMPLETAS. LO QUE PERMITE QUE SE REFLEJEN LOS ESTADOS FINANCIEROS A SU VALOR REAL, LO QUE PERMITE QUE LA EMPRESA ESTE EN CONDICIONES DE CONTINUAR COMO UNA EMPRESA TRANSPARENTE DE ACUERDO A LAS NORMAS REQUERIDAS POR LA SUPERCOMPAÑIA.

15.- CAPITAL

ESTA CONSTITUIDO POR UN CAPITAL SUSCRITO DIVIDIDO EN ACCIONES ORDINARIAS Y PREFERIDAS, NOMINATIVAS E INDIVISIBLES EN US\$ 524.782,00 SIENDO LOS ACCIONISTAS:

ACCIONISTA	VALOR
RENGEL PIEDRA JORGE ALEJANDRO	289,813.00
RENGEL ESPINOZA JORGE OSWALDO	52,932.00
PIMENTEL VARAS CARLOS DIEGO	93,847.00
CALERO VASQUEZ PATRICIO FERNANDO	54,667.00
LOAIZA PAULSON SAMUEL ALFONSO	33,523.00
TOTAL	524,782.00

Gye: Calle 18ava # 1619 Ent. Argentina y San Martin Casilla: 09-07-14003

Email: jorgealejandroy996@hotmail.com (Gerencia General)

legemesa@gmail.com (Dpto. Contabilidad)

Fonos: 042 478295 – 169404 - 169044



16.- RESERVA LEGAL

CONFORME AL ART. 297 DE LA LEY DE COMPAÑÍAS ESTABLECE UNA APROPIACIÓN OBLIGATORIA DE UN VALOR NO MENOR DEL 10% DE LA UTILIDAD ANUAL PARA SU CONSTITUCIÓN HASTA QUE ALCANCE POR LO MENOS EL 50% DEL CAPITAL PAGADO, EL SALDO DE ESTA RESERVA PUEDE SER CAPITALIZADO O UTILIZADO PARA CUBRIR PÉRDIDAS, SU VALOR ES: US\$ 137.951,67

17.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 ESTA CUENTA TIENE UN SALDO DE US\$ 310.970,05 PRODUCTO DE UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS POR LOS ACCIONISTAS, VALOR QUE ASÍ MISMO LO PUEDEN UTILIZAR PARA AUMENTO DE CAPITAL O CUBRIR PÉRDIDAS.

18.- RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES ADOPCIÓN NIIF:

VEMOS QUE DE ESTE RESULTADO ENCONTRAMOS EL VALOR DE US\$ 0,00

19.- OBLIGACIONES FISCALES COMO AGENTE DE RETENCIÓN Y PERCEPCIÓN

UTILIZANDO UN MUESTREO PARA LA REVISIÓN DE LOS DOCUMENTOS Y DE ACUERDO CON LOS REGISTROS CONTABLES CORRESPONDIENTES, SE OBSERVA QUE LA EMPRESA HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACIÓN DE RETENER, DECLARAR, EMITIR CERTIFICADOS DE RETENCIÓN Y CON EL PAGO MENSUAL DE LAS RETENCIONES HECHAS, EN EL MES INMEDIATO ANTERIOR EN LOS LUGARES SEÑALADOS PARA ELLO. COMO AGENTE DE PERCEPCIÓN TAMBIÉN HAN PRESENTADO LAS RESPECTIVAS DECLARACIONES MENSUALES. LA VERIFICACIÓN DE LA EXACTITUD DE LAS RETENCIONES EN LA FUENTE SERÁ HECHA POR LOS FEDATARIOS DEL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.

20.- EVENTOS POSTERIORES

DE ACUERDO A LA INFORMACIÓN DISPONIBLE A LA FECHA DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012, DEBEMOS INDICAR, QUE EN LA INFORMACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, NO HA OCURRIDO HECHOS RELEVANTES QUE TENGAMOS QUE COMENTAR, INDICANDO QUE YA SE IMPLEMENTO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS LAS NIIF EN ESTE PERIODO 2012. ADEMÁS DEBO INDICAR QUE EN ESTE PERIODO DEL 2012, LA COMPAÑÍA EXPORTADORA AURÍFERA S.A. EXPAUSA AUMENTO SU CAPITAL POR US\$ 523,982.00

21.- CONTINGENCIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 LA COMPAÑÍA NO PRESENTA SALDOS EN LOS ACTIVOS PASIVOS CONTINGENTES.

EXPORTADORA AURÍFERA S.A.



“EXPAUSA”
RUC: 0992305312001

22.- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 LA CONCILIACIÓN TRIBUTARIA ES COMO SIGUE:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA 2012	US\$ DÓLARES
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.925.305,46
(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	288.795,82
UTILIDAD GRAVABLE	1.657.171,39
23% IMPUESTO RENTA CAUSADO	256.992,91
-RETENCIONES EN LA FUENTE	1.131,00
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	191.021,20

Gye: Calle 18ava # 1619 Ent. Argentina y San Martin Casilla: 09-07-14003

Email: jorgealejandro996@hotmail.com (Gerencia General)

legemesa@gmail.com (Dpto. Contabilidad)

Fonos: 042 478295 – 169404 - 169044