

FERROGUAYAS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL

FERROGUAYAS S.A. es una Sociedad Anónima, radicada en Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es en el cantón Guayaquil, Parroquia Rocafuerte, calle Aguirre 104 y Malecón Simón Bolívar Piso 2 Oficina 206, referencia de ubicación frente a la Gobernación.

Su actividad principal es la Explotación Minera sea metálica o no metálica.

NOTA 2.- BASES DE ELABORACIÓN

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Están presentados en la unidad monetaria dólares norteamericanos que es la moneda de presentación funcional de la Compañía.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con las NIIF para las Pymes exige la determinación y la aplicación consistente de Políticas Contables.

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El saldo al 31 de Diciembre del 2012 comprende el valor que tenemos en la Cuenta Corriente #315998704 del Banco Pichincha C.A. por **\$138.29** y la Cuenta Corriente

#02006097991 del Banco De La Producción S.A. Produbanco con un valor de \$22.48 que suman un total de \$160.77

Banco Pichincha C.A.	\$	138,29
Banco De La Producción S.A. PRODUBANCO	"	22,48
TOTAL	\$	<u>160,77</u>

NOTA 4.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Estos valores corresponden a préstamos relacionados con la actividad del negocio

Empresa Minera Cumbaratza S.A.	\$	2.638,13
Corporación Minera Andina Minancorp S.A.	"	2.633,45
TOTAL	\$	<u>5.271,58</u>

Y el otro valor contabilizado es la Compañía ASISCO S.A. por un anticipo a compra de un Martillo Hidráulico marca Komac Modelo: Tor26 por un valor de \$22,002.00.

NOTA 5.- CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO, IMPUESTO A LA RENTA

Corresponde al Anticipo Pagado por Impuesto a la Renta Año 2011. Valor que está a nuestro favor por no haber existido Utilidad en dicho periodo.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Muebles y Enseres que está conformado por:

Puerta Superlock (1)	\$	1.624,43
Split SMG 18000	"	689,31
Sillas (6)	"	619,19
Congelador Magic	"	500,00
TOTAL	\$	<u>3.432,93</u>

NOTA 7.- VEHICULOS

Camioneta Mazda BT50 color rojo por un valor de \$22,000.00 que la depreciaremos en 5 años, habiendo iniciado en este año y cuyo valor es de \$4.400,00

NOTA 8.- OBRAS CIVILES

Son construcciones realizadas en Los Lojas y que las detallamos a continuación:

Pedraplenes	\$	33.030,46
Loseta de Piso	"	23.718,81
Fundación Equipo de Trituración	"	58.731,24
Centro De Transformadores	"	6.874,89
Contrato Reparaciones	"	6.795,6
TOTAL	\$	<u>129.151,00</u>

NOTA 9.- CAMPAMENTO

Son galpones armados sobre bases de cemento, lugar que será utilizado por el personal que a futuro se contrate para realizar las actividades de la Compañía.

NOTA 10.- MAQUINARIA

Están conformados por:

Planta Trituradora	\$	236.717,96
Retroexcavadora	"	159.948,26
Corta Azulejos	"	965,36
Payloader	"	49.840,00
Bombas de Agua	"	3.360,00
TOTAL	\$	<u>450.831,58</u>

NOTA 11.- ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION

Son los gastos acumulados en la etapa de Investigación y Exploración:

Gastos Iniciales	\$	831,358.50
Alquiler Maquinaria	"	122,762.64
Transporte Maquinaria	"	8,090.96
Transporte Material Pétreo	"	42,097.00
Gilberto Andrade, Dirección Técnica	"	112,630.00
Germán Andrade, Supervisión de Obra	"	20,041.79
Gastos En Obra Civil	"	779.96
Gastos En Obra-Gilberto Andrade	"	19,072.11
Jornales Y Movilización	"	45,982.44
Materiales para Obras Varias	"	3,811.82
Planta de Proceso-Materiales para Tolva	"	1,464.60
Gastos de Exploración	"	11,105.55
Preparación y Análisis de Muestras	"	11,303.72
Ing. Ángel Labanda (Proyecto Eléctrico)	"	95,269.95
Ing. Tomalá (Licencia Ambiental)	"	15,523.07
Difusión Pública	"	3,173.50
Patente de Conservación:		
Área Manfatuvalot	"	26,410.75
Área César	"	13,372.75
Servicios Prestados Carlos Peña M.	"	21,695.00
Servicios Prestados en Mina	"	34,112.36
Asesoría Legal	"	26,814.65
Licencia Ambiental	"	2,500.00
Combustible	"	21,786.81
Gastos en Mina	"	118,368.57
Guardiania Privada	"	40,869.39
Polvorin	"	9,240.00
Energía Eléctrica	"	10,248.65
Servicios Bancarios	"	818.51
Servicios Contables	"	27,753.02
Guardias	"	9,558.00
Internet	"	6,072.08
Útiles de Oficina	"	1,471.21
Copias	"	10,110.31
Seguro Vehículo	"	1,015.57
Póliza Seguro Mina	"	653.73
Remodelación Oficina	"	5,690.94
Computador	"	874.00
Arriendo de Oficina	"	3,696.00
Visas	"	27,624.66
Intereses	"	10,278.23
Perforación en Diamantina	"	184,127.78
Mantenimiento y Reparación de Vehículos	"	4,921.88
Mantenimiento Campamento	"	425.54
Lineamientos de Seguridad	"	2,464.00
Trabajos Geológicos e Informe	"	22,000.00
Mantenimiento Maquinaria	"	23,068.00
Repuestos para Maquinarias Campamento	"	3,309.89
Comunicación	"	1,614.41
Gastos de Viaje	"	1,076.56
Pasajes	"	877.36
Misceláneos	"	62,928.07
TOTAL	\$	2,082,316.29

PASIVO CORRIENTE

NOTA 12.- OBLIGACIONES A CORTO PLAZO CON ACREEDORES

Las Cuentas por Pagar son obligaciones adquiridas en la etapa de Investigación y exploración realizados por la Empresa.

Kluane Drilling Ecuador S.A.	\$	96.139,78
Kluane Drilling Ecuador S.A. Intereses	"	10.278,23
Talleres Para Maquinaria Industrial Agrícola S.A.	"	2.297,75
Carlos Peña	"	433,69
Forcast S.A.	"	236.802,50
Le Fruit S.A	"	140.000,00
Martha de Peña	"	5.715,26
Edificio Peña	"	10.396,63
Alconseg Cía. Ltda.	"	18.572,72
Ing. Antonio Tomalá	"	2.500,00
Guardias	"	9.558,00
Contribución Superintendencia de Compañías	"	880,68
Megadatos S.A.	"	792,00
Georgina Obando	"	12.675,20
Day Min Meng	"	440,34
TOTAL	\$	547.482,78

NOTA 13.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Son valores pendientes de pago por remuneración de Jimmy Ponce correspondiente al presente ejercicio por un valor de \$2,299.72

NOTA 14.- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Está relacionado con lo establecido por el Gobierno para pagos, la persona contratada es a tiempo completo y la provisión de sus Beneficios Sociales son los siguientes:

Décimo Tercer Sueldo	\$	379,17
Décimo Cuarto Sueldo	"	292,06
Vacaciones	"	277,21
TOTAL	\$	948,44

NOTA 15.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Son valores pendientes de pago a la Administración Tributaria por retenciones:

Retención Fuente	\$	2.761,21
Retención I.V.A.	"	2.436,54
TOTAL	\$	<u>5.197,75</u>

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 16.- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Son valores que los Accionistas que han prestado para el giro del negocio.

Carlos Peña	\$	27.648,76
Henry Turner	"	25.255,80
TOTAL	\$	<u>52.904,56</u>

NOTA 17.- OTROS PASIVOS

Valores que fueron entregados mediante Transferencias del Exterior por los Inversionistas chinos que serán utilizados para los trabajos de Investigación, Exploración y Desarrollo de la Compañía y de ahí también se ha tomado la cantidad de \$454,536.00 como devoluciones de Inversiones Iniciales.

Mediante Transferencias Bancarias	\$	1.647.500,00
Efectivos y Cheque	"	145.963,92
Maquinaria y Campamento	"	407.432,22
TOTAL	\$	<u>2.200.896,14</u>

PATRIMONIO

NOTA 18.- CAPITAL

Los saldos al 31 de Diciembre del 2012 comprenden 50,000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1.00 cada una, para lo cual detallamos a los Accionistas:

Henry Turner	\$ 44.000,00
Carlos Peña	" 4.000,00
César Mancheno	" 1.500,00
FORCAST S.A.	" 500,00
TOTAL	<u>\$ 50.000,00</u>

NOTA 19.- RESULTADOS ACUMULADOS

Estos valores son de pérdidas de Años Anteriores por \$3.423,42 y la pérdida del Presente Ejercicio contable por \$11.632,46.


HENRY TURNER MALDONADO
GERENTE GENERAL


ING. GEORGINA OBANDO
CONTADORA