

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE AÑO 2011

ENTE ECONOMICO.- LA COMPAÑÍA DE RESPONSABILIDAD LIMITADA, DENOMINADA COMPAÑÍA HNOS BERMEO CABRERA CIA.LTDA.- Fue constituida legalmente el 19 de Mayo del 2011, su domicilio principal se encuentra en el Cantón Camilo Ponce Enríquez.

NOTA 1.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.- La contabilidad se ajusta a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las Propiedades, Planta y Equipo se contabilizan al costo, las reparaciones y mantenimientos de estos Activos, son cargados a los resultados del periodo, y las mejoras y reparaciones mayores que extiendan la vida útil son capitalizadas.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

En esencia la empresa está dedicada a la EXPLORACIÓN, EXPLOTACIÓN, PRODUCCIÓN, BENEFICIO, FUNDICIÓN, REFINACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE ORO Y OTROS MINERALES, por lo que los ingresos provienen exclusivamente de esta actividad económica.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS

La empresa reconoce sus gastos, en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades legales, atendiendo a las normas básicas de causación y asociación de ingresos y egresos.

NOTA 2.- DISPONIBLE.- El monto de esta partida lo conforman:

| CUENTAS | 2011 |
|--------------------------|--------------------|
| Banco Cooperera 78266 | \$ 23,68 |
| Banco Machala 1220070046 | \$ 1.108,03 |
| TOTALES | \$ 1.131,71 |

Estas cuentas fueron conciliadas al 31 de Diciembre del 2011.

NOTA 3.- INVENTARIOS.- Este rubro está compuesto:

| CUENTAS | 2011 |
|-----------------------|--------------|
| Materiales, Repuestos | \$ 26.570,32 |

Este rubro está compuesto del material que quedo disponible para la venta para el año siguiente.

NOTA 4.- CUENTAS TRIBUTARIAS.- El monto de esta partida lo conforman las siguientes cuentas:

| CUENTAS | 2011 |
|-------------------------------|--------------------|
| IVA en compra de Bienes | \$ 1.222,46 |
| Crédito Tributario | \$ 4.905,27 |
| Retenciones en la Fuente Rec. | \$ 154,51 |
| TOTALES | \$ 6.282,24 |

Estos valores se han generado en favor de la empresa.

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La descomposición de este rubro esta dado por:

| CUENTAS | 2011 |
|-------------------|--------------|
| Muebles y Enseres | \$ 306,25 |
| Vehículos | \$ 16.062,50 |

El detalle del valor contable de las propiedades planta y equipo se pueden observar de la siguiente forma:

| CUENTAS | COSTO HISTORICO | DEPRECIACION ACUMULADA | VALOR EN LIBROS |
|-------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Muebles y Enseres | \$ 306,25 | \$ 13,58 | \$ 292,67 |
| Vehículos | \$16.062,50 | \$1.292,14 | \$ 14.770,36 |
| TOTALES | \$16.368,75 | \$1.305,72 | \$15.063,03 |

En este grupo de cuentas están registrados los activos en uso, y que se están depreciando para el año 2011.

NOTA 6.- COSTOS Y GASTOS.-

Este rubro está compuesto por todos los Gastos generados en el periodo los mismos que son:

COSTOS

| CUENTAS | 2011 | |
|---------------------|-------------|------------------|
| Costos de Volqueta | \$ | 19.279,83 |
| Producción de Cacao | \$ | 1.165,74 |
| Producción de Maíz | \$ | 2,50 |
| Ganado | \$ | 1.494,58 |
| TOTALES | \$ | 21.942,65 |

GASTOS

| CUENTAS | 2011 | |
|--------------------------|-------------|------------------|
| Gastos de Administración | \$ | 36.736,19 |
| Gastos Generales | \$ | 8.841,35 |
| Movilización | \$ | 30,00 |
| Mantenimiento | \$ | 501,34 |
| Depreciaciones | \$ | 1.305,72 |
| Varios | \$ | 377,58 |
| Gastos Hacienda Esther | \$ | 4.656,50 |
| TOTALES | \$ | 52.448,68 |

NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS.- Este grupo de cuentas la conforman las siguientes:

| CUENTAS | 2011 | |
|----------------|-------------|------------------|
| Baldor Bermeo | \$ | 38.778,81 |
| Lenin Bermeo | \$ | 32.870,22 |
| TOTALES | \$ | 71.649,03 |

Estos valores se generaron por el aporte económico que realizaron los socios para poder solventar los costos y gastos del año 2011.

NOTA 8.- IMPUESTOS POR PAGAR.- Esta cuenta se originó de las facturas que se ingresaron tanto como compra como son:

| CUENTAS | 2011 | |
|------------------------------------|-------------|--------|
| Retenciones en la fuente por pagar | \$ | 246,50 |

NOTA 9.- OBLIGACIONES LABORALES.-

Estas obligaciones se consolidaron y estimaron al corte al 31 de Diciembre del 2011, la composición de estas obligaciones es la siguiente:

| CUENTAS | 2011 | |
|--------------------------|-------------|-----------------|
| Décimo Tercero por Pagar | \$ | 485,78 |
| Décimo Cuarto por Pagar | \$ | 993,69 |
| less 9,35% por pagar | \$ | 285,80 |
| less Patronal | \$ | 424,76 |
| TOTALES | \$ | 2.190,03 |

NOTA 10.- INGRESOS.- Este rubro está conformado por lo siguiente:

| CUENTAS | 2011 | |
|-------------------|-------------|------------------|
| Venta de Oro | \$ | 47.500,50 |
| Otros Ingresos | \$ | 822,96 |
| Intereses Ganados | \$ | 29,61 |
| TOTALES | \$ | 48.353,07 |

Este rubro de venta que se generó en este periodo económico, fue facturado conforme a los montos extraídos de oro.

