

**INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA DE
RESPONSABILIDAD LIMITADA MINERA CONSTRUCTORA CHAMBA &
MENDIETA, DURANTE EL PERÍODO 2012**

A continuación se presenta un resumen sobre la gestión cumplida por la Gerencia General y todo el personal de los diferentes departamentos de la compañía, hasta 31 de Diciembre del 2012.

- La compañía abrió su RUC el 06 de Junio del 2012 e inició operaciones en el mes de septiembre del mismo año.
- Con la finalidad de adquirir maquinaria (excavadoras) para la ejecución de las operaciones normales los socios realizaron la venta de bienes personales (oro) para dar la entrada y adquirir dichos equipos.
- Se toma contacto con la compañía Waynoro, para la adquisición del producto resultante de la explotación de los minerales (oro). Dicha compañía se encuentra ubicada en la ciudad de Cuenca.

ASUNTOS FINANCIEROS:

- La contabilidad de la empresa debe ser desarrollada bajo estricto cumplimiento de los principios de contabilidad generalmente aceptados, normas ecuatorianas de contabilidad aún vigentes y normativa legal emitida por los organismos de control.
- De acuerdo al calendario de implantación emitido por la Superintendencia de Compañías, debe implantar las NIIF's para el año 2012, como en ese año la empresa inició actividades, el 2012 será el período de transición.
- Dando cumplimiento en lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía realizó su conciliación tributaria. No se ha producido impuesto a la renta de la compañía por el año 2012, debido a que en dicho período se genera una pérdida de USD 62.59.
- Solicitar al contador la aplicación de la NIIF 6.

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2012, además se aclara que la actividad económica de la Minera Constructora Chamba & Mendieta recién inicia en el mes de septiembre del 2012, por lo cual no se realiza un análisis de variación entre los períodos 2012-2011:

BALANCE DE SITUACION AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS		VARIACION	%
			2012	2011		
ACTIVOS	1		\$ 630,962.71	\$ -	\$ 630,962.71	# DIV/0
ACTIVOS CORRIENTES:	101		\$ 70,907.23	\$ -	\$ 70,907.23	# DIV/0
Efectivo y equivalentes de efectivo	10101		\$ 29,524.60	\$ -	\$ 29,524.60	# DIV/0
Activos Financieros	10102		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento	1010203		\$ -	\$ -	\$ -	100%
Cuentas comerciales por cobrar clientes no relacionados	1010205		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Otras cuentas por cobrar	1010208		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Activos por impuestos corrientes	10105		\$ 41,382.63	\$ -	\$ 41,382.63	# DIV/0
Crédito tributario a favor de la empresa IVA	1010501	1	\$ 36,992.61	\$ -	\$ 36,992.61	# DIV/0
Crédito tributario a favor de la empresa RENTA	1010502	2	\$ 4,390.02	\$ -	\$ 4,390.02	# DIV/0
ACTIVOS NO CORRIENTES:	102		\$ 560,055.48	\$ -	\$ 560,055.48	# DIV/0
Propiedades y Equipo	10201		\$ 560,055.48	\$ -	\$ 560,055.48	# DIV/0
Maquinaria y Equipo	1020109	3	\$ 577,750.00	\$ -	\$ 577,750.00	100%
(-) Depreciación acumulada	1020112		\$ (18,168.15)	\$ -	\$ (18,168.15)	100%
Equipo de computación	1020107		\$ 487.16	\$ -	\$ 487.16	# DIV/0
(-) Depreciación acumulada	1020112		\$ (13.53)	\$ -	\$ (13.53)	# DIV/0
PASIVOS	2		\$ 630,025.30	\$ -	\$ 630,025.30	# DIV/0
PASIVOS CORRIENTES:	201		\$ 145,864.50	\$ -	\$ 145,864.50	# DIV/0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	20103	4	\$ 15,618.62	\$ -	\$ 15,618.62	# DIV/0
Obligaciones con instituciones financieras	20104		\$ -	\$ -	\$ -	100%
Otras obligaciones corrientes	20107		\$ 130,245.88	\$ -	\$ 130,245.88	# DIV/0
Con la administración tributaria	2010701		\$ 2,113.35	\$ -	\$ 2,113.35	# DIV/0
Con el IESS	2010703		\$ 1,762.83	\$ -	\$ 1,762.83	# DIV/0
Beneficios empleados	2010704		\$ 21,480.33	\$ -	\$ 21,480.33	# DIV/0
Cuentas por Pagar Socios	5		\$ 104,889.37	\$ -	\$ 104,889.37	
PASIVOS NO CORRIENTES:	202		\$ 484,160.80	\$ -	\$ 484,160.80	# DIV/0
Provisiones por beneficios a empleados	20207		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Jubilación patronal	2020701		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Desahucio	2020702		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Cuentas y doc. Por pagar no corriente	6		\$ 484,160.80	\$ -	\$ 484,160.80	
PATRIMONIO	3		\$ 937.41	\$ -	\$ 937.41	# DIV/0
Capital	301	7	\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	# DIV/0
Capital Suscrito	30101		\$ 1,000.00	\$ -	\$ 1,000.00	# DIV/0
Reservas	304		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Reserva Legal	30401		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Reserva Facultativa	30402		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Resultados Acumulados	306		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Ganancias Acumuladas	30601		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
(-) Pérdidas Acumuladas	30602		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de NIIF	30603		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Resultados del Ejercicio	307		\$ (62.59)	\$ -	\$ (62.59)	# DIV/0
Ganancia del ejercicio	30701		\$ -	\$ -	\$ -	# DIV/0
Pérdida del ejercicio			\$ (62.59)	\$ -	\$ (62.59)	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			\$ 630,962.71	\$ -	\$ 630,962.71	# DIV/0

Al 31 de diciembre del 2012 las principales variaciones se dan en la cuenta de Activos Fijos debido a la adquisición de la maquinaria; además se genera una Cuenta por Pagar a los Socios por haber entregado el dinero, parte de la venta de sus bienes personales, a la compañía para dar la entrada y adquirir dichas máquinas.

BALANCE DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DESCRIPCION	CODIGO	NOTAS	AÑOS		VARIACION	%
			2012	2011		
INGRESOS	4		<u>\$ 334,114.06</u>		<u>\$ 334,114.06</u>	#iDIV/0!
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41		<u>\$ 334,114.06</u>		<u>\$ 334,114.06</u>	#iDIV/0!
VENTA DE ORO 12%	4102	8	\$ 334,114.06		\$ 334,114.06	#iDIV/0!
					\$ -	
COSTO DE VENTAS	51		<u>\$ 227,261.50</u>		<u>\$ 227,261.50</u>	#iDIV/0!
COSTOS INDIRECTOS	5104	9	<u>\$ 227,261.50</u>		<u>\$ 227,261.50</u>	#iDIV/0!
GANANCIA BRUTA	42		<u>\$ 106,852.56</u>		<u>\$ 106,852.56</u>	#iDIV/0!
OTROS INGRESOS	43		<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>	#iDIV/0!
INTERESES FINANCIEROS	4302		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
GASTOS	52		<u>\$ 106,915.15</u>		<u>\$ 106,915.15</u>	#iDIV/0!
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202		<u>\$ 91,839.81</u>		<u>\$ 91,839.81</u>	#iDIV/0!
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS						
REMUNERACIONES	520201		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
APORTES AL IESS	520202		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
BENEFICIOS E INDEMINIZACIONES	520203		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	520205		\$ 428.58		\$ 428.58	#iDIV/0!
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208		\$ 560.08		\$ 560.08	#iDIV/0!
ARRIENDO	520209		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
TRANSPORTE	520215		\$ 10,375.25		\$ 10,375.25	100%
AGUA, ENERGIA, LUZ Y						
TELECOMUNICACIONES	520218		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
GASTOS LEGALES	520219		\$ 58.41		\$ 58.41	#iDIV/0!
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
DEPRECIACIONES	520221		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
SEGUROS			\$ 35,874.26		\$ 35,874.26	
OTROS GASTOS	520227	10	\$ 44,543.23		\$ 44,543.23	#iDIV/0!
GASTOS FINANCIEROS	5203		<u>\$ 15,075.34</u>		<u>\$ 15,075.34</u>	#iDIV/0!
INTERESES	520301		\$ 15,072.39		\$ 15,072.39	#iDIV/0!
COMISIONES	520302		\$ 2.95		\$ 2.95	#iDIV/0!
GANANCIA ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60		<u>\$ (62.59)</u>		<u>\$ (62.59)</u>	#iDIV/0!
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	61		\$ -		\$ -	#iDIV/0!
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	62		<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>	#iDIV/0!
IMPUESTO A LA GANANCIA	63				\$ -	#iDIV/0!
GANANCIA NETA DEL PERIODO	79		<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>	#iDIV/0!
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82		<u>\$ (62.59)</u>		<u>\$ (62.59)</u>	#iDIV/0!

RECOMENDACIONES:

1. Diversificar la cartera de clientes.
2. Analizar continuamente el precio del oro en el mercado nacional como internacional.
3. Realizar un control por parte de los socios al mantenimiento y costos operativos.

Es todo cuanto puedo informar a Uds., en honor a la verdad y para los fines consiguientes.

Atte.



ROSA MENDIETA

GERENTE GENERAL

MINERA CONSTRUCTORA CHAMBA & MENDIETA

C.C.: Archivo/ socios / Jurídico