

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.- ACTIVIDAD Y ENTORNO ECONOMICO

MINERVILLA CIA. LTDA, se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Público Tercero del Cantón AZOGUEZ, el 05 de Marzo de 2012, fue aprobado por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución N° SC.DIC.C.12.231 del 28 Marzo 2012, domiciliada en el Cantón CAMILO PONCE ENRIQUE, provincia del AZUAY, con un capital suscrito de US\$ 440,00 Numero de Acciones 440 Valor US\$ 1.00; Capital Autorizado US\$ 440,00.

Actualmente la compañía opera desde su oficina en el Cantón CAMILO PONCE ENRIQUE provincia del AZUAY, con número de RUC 0190383865001, la Compañía está liderada por los Señores: Martha Cecilia Chávez Castillo, Roberth Antonio Castro Pontón, Julián Sarango Sarango, Manuel Arcenio Heras Alvarado, Nelson de Jesús Calozuma Pineda, José Kleber Remache Michay, Jaime Agustín Heras Álvarez, Joseph Xavier Pelay Guerrero, Juan Carlos Iñiguez Saguay, Edgar de Jesús Ramón Romero, Edin Humberto Valarezo Pineda, José Aparicio Jaramillo Tacuri, Carlos Luis Aspiazu Rodríguez, Favio Damián Bojorque Pazmiño, Pedro Raúl Ildefonso Torres.

NOTA 2.- BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 INFORMACIÓN PRESENTADA. - Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades (NIIF para PYMES), emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) en vigencia.

2.2 PERÍODO CONTABLE. - Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos están exhibidos al 31 de diciembre del 2019.

2.3 BASES DE PREPARACIÓN. - Los Estados Financieros de la compañía correspondientes al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

Estos Estados Financieros reflejan la situación financiera de **MINERVILLA CIA. LTDA** al 31 de diciembre del 2019, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha, incluyen criterios de la normativa antes referida, así como también de disposiciones legales provenientes de las entidades de control locales.

2.4 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS. - Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto los activos y pasivos financieros que se llevan al valor razonable. A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes Estados Financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al cierre del presente ejercicio.

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

2.4.1 MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN. - Los Estados Financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la compañía.

2.4.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO. - El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos en entidades financieras, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos. El efectivo disponible se contabilizará a su valor nominal. El efectivo se sub-Clasifica en los siguientes componentes:

La caja general está conformada por:

- a) **Caja general:** La caja general se utilizará para resguardar los valores obtenidos por la operación diaria del negocio, para posteriormente ser depositados en bancos.
- b) **Bancos:** Se registrará como Bancos todos aquellos ingresos en efectivo, cheques o transferencias bancarias que obtenga la compañía como consecuencia de las operaciones diarias del negocio. En cuanto egresos incluyen giros de cheques para pagos a diferentes proveedores, sueldos, obligaciones tributarias, servicios básicos y telefonía.

2.4.3 ACTIVOS FINANCIEROS. - La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: anticipos, cuentas por cobrar relacionados y cuentas a cobrar clientes. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial.

2.4.3.1 CUENTAS POR COBRAR. - Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen por su valor nominal, dado el corto plazo en que se materializa la recuperación de ellas, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar, ya sea a través de análisis individuales, así como análisis globales de antigüedad. El importe en libros del activo se reduce a medida que se utiliza la cuenta de provisión y la pérdida se reconoce en la cuenta de resultados dentro los gastos. Las cuentas por cobrar a compañías relacionados, las cuales incluyen los intereses, son registradas a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El ingreso por interés es reconocido como interés ganado. Las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

2.4.4 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. - Se registrarán como Activos por Impuestos Corrientes todos aquellos créditos de tipo fiscal a ser utilizados en las liquidaciones de los impuestos causados en el período corriente ya sean estos por el correspondiente anticipo al

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

impuesto a la renta. Estos rubros se presentarán, en el Estado de Situación Financiera, en el grupo de Activo Corriente, atendiendo a su liquidez con respecto a las demás partidas de este grupo.

2.4.5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO. - Los elementos del activo fijo incluidos en propiedad, planta y equipos, se reconocen por su costo de adquisición. El costo de los elementos de esta partida comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo. Después del reconocimiento inicial, los elementos de propiedad, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Los costos posteriores se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a fluir a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contable. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en que se incurre.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación en otros activos neto de su valor residual, se deprecia distribuyendo linealmente el costo de los diferentes elementos que lo componen entre los años de vida útil estimada, que constituyen el período en el que las Sociedad espera utilizarlos. Los años de vida útil estimados son los siguientes:

Propiedad, Planta y Equipo	Vida útil (Años)
Edificios e instalaciones	20
Maquinarias y equipos	10
Equipos de transporte	10
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance. Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable. Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados. Cabe mencionar que la compañía considerará como Propiedad, Planta y Equipo a todo bien que sirva para generar beneficios económicos futuros a la empresa y que el costo de ellos pueda ser medido con fiabilidad siempre y cuando estos superen los US\$300 dependiendo del tipo de activos según el cuadro de activos, todos aquellos bienes de propiedad, planta y equipo que no cumplan con las condiciones estipuladas anteriormente serán considerados como gastos, mismos que serán controlados con un sistemas de control de bienes.

2.4.6 IMPUESTO DIFERIDO. - Los impuestos diferidos es el impuesto que se espera pagar o recuperar por las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos en los Estados

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

Financieros y la correspondiente base fiscal utilizada en el cómputo para determinar la utilidad fiscal, y es contabilizado utilizando el método del balance.

El impuesto diferido pasivo se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles y el activo por impuestos diferidos se registra solo en la medida que sea probable la disponibilidad de ganancias fiscales futuras, contra las cuales las diferencias temporarias deducibles puedan ser utilizadas. El valor en libros de impuesto diferido activo es revisado en cada fecha de balance y reducido en la medida que no sea probable que existan ganancias fiscales futuras disponibles, que permitan, que parte o todo el activo sea recuperado.

El impuesto diferido es calculado a las tasas impositivas que se esperan aplicar en el periodo en que el pasivo sea liquidado o el activo sea recuperado.

El impuesto diferido es cargado al estado de resultado, excepto cuando se relaciona con partidas que han sido cargados directamente al patrimonio, caso en el cual el impuesto diferido también se maneja en patrimonio. Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando se tiene legalmente el derecho de compensar frente a la autoridad fiscal los importes reconocidos en estas partidas y cuando se refieren a impuestos sobre la renta aplicados por la misma autoridad fiscal y la compañía tiene la intención de solucionar sus actuales activos y pasivos de impuestos sobre una base neta.

2.4.7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR. - Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, y que para cancelarlas la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Se registrarán como Cuentas por Pagar, las obligaciones contraídas con diferentes entidades para el giro normal de operaciones, que se valuarán por el importe total a pagar convenido sobre las obligaciones contraídas.

La disminución de las Cuentas por Pagar, se realizará parcial o totalmente cuando la entidad amortice o cancele el monto adeudado. Las Cuentas por Pagar se presentarán en el Estado de Situación Financiera, en el grupo Pasivo Corriente, atendiendo a su exigibilidad con respecto a las demás partidas de este grupo, pero de existir saldos en cuentas por pagar que su fecha de cancelación supere el año, éstos se reclasificarán en el Estado de Situación Financiera en el largo plazo.

2.4.8 OBLIGACIONES BANCARIAS. - En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

2.4.9 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES. - Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, beneficios de ley a empleados, dividendos por pagar, etc.

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

La compañía contabiliza el Impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida imponible determinada según las normas establecidas en la Ley del régimen tributario interno. Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa de impuesto a la renta es del 22% sobre las utilidades gravadas.

2.4.9.1 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES. - La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigente.

2.4.10 DISTRIBUCIÓN DE DIVIDENDOS. - La distribución de dividendos a los accionistas de la compañía se reconoce como un pasivo en las cuentas anuales de la entidad, y según el art.297 de la ley de compañías se deberá asignar por lo menos un cincuenta por ciento para dividendos en favor de los accionistas, salvo resolución unánime en contrario de la junta general.

2.4.11 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS. - Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la compañía.

Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos. La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, cuando sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad, cuando la empresa ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes y cuando la empresa no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos. Si el importe cumple con cada una de las condiciones anteriormente descritas, se reconoce como ingreso.

2.4.12 RECONOCIMIENTO DEL GASTOS Y COSTOS. - La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo.

Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

Los gastos, junto con las garantías y otros costes a incurrir tras la entrega de los bienes, podrán ser valorados con fiabilidad cuando las otras condiciones para el reconocimiento de los ingresos ordinarios hayan sido cumplidas. No obstante, los ingresos ordinarios no pueden reconocerse

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

cuando los gastos correlacionados no puedan ser valorados con fiabilidad; en tales casos, cualquier contraprestación ya recibida por la venta de los bienes se registrará como un pasivo.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El siguiente es un resumen del Efectivo y Equivalentes de Efectivo, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Caja	1.211,96	497,32
Bancos (a)	86.279,44	2.242,08
Total:	<u><u>87.491,40</u></u>	<u><u>2.739,40</u></u>

a) Está representado por el saldo existente en los siguientes bancos:

Banco Machala cta. Cte. 1010793501	30.734,64
Banco Produbanco Cta. Cte. 02653006663	55.544,80
TOTAL	86.279,44

Corresponden a saldos existentes al término del periodo fiscal al 31 de Diciembre de 2019 por un valor US\$ 86.279,44

NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

El siguiente es un resumen de las Cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Clientes varios	-	84.991,61
TOTAL	<u><u>-</u></u>	<u><u>84.991,61</u></u>

NOTA 5.- INVENTARIO

El siguiente es un resumen de Inventario, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Inventario de Prod. Term y Mercad Com (a)	392.800,92	-
TOTAL	<u><u>392.800,92</u></u>	<u><u>-</u></u>

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

NOTA 6.- ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

El siguiente es un resumen de Activos Pagados por Anticipados, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Anticipo a proveedores (a)	388.285,29	241.686,29
Total:	<u><u>388.285,29</u></u>	<u><u>241.686,29</u></u>

a) Los anticipos a proveedores están representados por:

	<u>2019</u>
	(Dólares)
SANCHEZ GAETE CARLOS LUIS	1.000,00
AMBIENTE CONSULTORES AMBIE	4.108,53
ASOCIACION DE MINEROS ARTES	50.226,75
EMPRESA NACIONAL MINERA EN	240.950,01
ORENAS S.A.	90.000,00
UDIC UNIDAD DE DIAGNÓSTICO I	2.000,00
TOTAL	<u><u>388.285,29</u></u>

NOTA 7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El siguiente es un resumen de Activos por Impuesto Corriente, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Credito Tributario IVA (a)	285.042,68	112.203,96
Credito Tributario Renta	-	33.925,88
Autoretencion en Exportacion de Minera	37.395,67	-
TOTAL	<u><u>322.438,35</u></u>	<u><u>146.129,84</u></u>

a) Está representado por la diferencia entre Ventas y Compras año 2019.

NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTAS Y EQUIPO

El siguiente es un resumen de Propiedad Planta y Equipo, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

MINERVILLA CIA. LTDA

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Propiedades Planta y Equipo (a)	2.025.657,13	1.779.777,05
(-) Depreciación Acumulada	<u>(370.530,55)</u>	<u>(256.659,07)</u>
TOTAL	<u>1.655.126,58</u>	<u>1.523.117,98</u>

a) Propiedad Planta y Equipos está compuesto de:

	<u>2019</u>
	(US\$ Dólares)
Terrenos	37.282,76
Muro Campamento	11.455,41
Proyecto Planta Porcesadora	1.445,75
Piscina De Cedimentacion	12.102,77
Instalaciones Cancha Mina	3.807,57
Construccion Area Polvorin	978,09
Muebles Y Enseres	41.064,06
Maquinaria y Equipo	330.969,76
Equipo De Computación Y Software	16.474,89
Otros Activos Fijos - Instalaciones	457.090,69
Maquinaria de Mina	52.769,20
Edificaciones Interno Mina	637.923,66
Edificacion campamento	33.541,58
Crucero 420 Muyuyacu	<u>388.750,94</u>
TOTAL	<u>2.025.657,13</u>

NOTA 9.- ACTIVOS INTANGIBLES

El siguiente es un resumen de Activos Intangibles, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Derecho de Ocupacion	20.000,00	20.000,00
Licencia Ambiental Muyuyacu	31.360,91	-
Amortizacion de Intangibles	<u>(5.333,32)</u>	<u>(3.666,66)</u>
TOTAL	<u>46.027,59</u>	<u>16.333,34</u>

NOTA 10.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

El siguiente es un resumen de Activos por Impuesto Diferidos, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

MINERVILLA CIA. LTDA

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Activos por impuestos diferidos	20.963,78	6.288,16
TOTAL	<u><u>20.963,78</u></u>	<u><u>6.288,16</u></u>

NOTA 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

El siguiente es un resumen de Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Proveedores locales (a)	355.378,59	303.059,74
TOTAL	<u><u>355.378,59</u></u>	<u><u>303.059,74</u></u>

(a) Las cuentas por pagar a proveedores los más representativo al cierre al 31 de diciembre del 2019, que a continuación se detalle.

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2019</u>
CHEVEZ CHACON JOFFRE JAVIER	155.765,51
CORONEL JIMENEZ DARIO FRANCELIN	44.703,67
LOGISTICA INTERCONTINENTAL DEL ECUADOR LOINDE S.A.	4.421,60
NATCO S.A	3.307,71

NOTA 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El siguiente es un resumen de Otras Cuentas por Pagar, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Anticipo de Clientes	524.261,55	350.131,02
Otras Cuentas por Pagar	210.172,77	177.827,43
TOTAL	<u><u>734.434,32</u></u>	<u><u>527.958,45</u></u>

NOTA 13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES

El siguiente es un resumen de Obligaciones con Instituciones Financieras, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

MINERVILLA CIA. LTDA

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Sobregiros Bancarios	24.553,46	57.980,81
TOTAL	24.553,46	57.980,81

NOTA 14.- PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El siguiente es un resumen de los Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(Dolares)	
Participacion trabajadores por pagar	29.866,15	10.765,34
Obligaciones con el IESS	27.207,68	19.518,83
Otros Pasivos por Benefic a Empleados (a)	155.685,01	92.129,27
TOTAL	212.758,84	122.413,44

a) Otros pasivos por Beneficios a Empleados están representados por:

	<u>2019</u>
	(US\$ Dólares)
Sueldos por Pagar	126.675,41
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	2.277,41
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	7.419,55
Fondo de Reserva	2.107,39
Fondos para Empleados	151,66
Liquidaciones por Pagar	3.717,73
Provisiones Bonificacion por Desahucio	13.335,86
TOTAL	155.685,01

NOTA 15.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(Dolares)	
Regalias por Pagar	49.954,02	24.191,22
Oblig. Con la Admin Tributaria	12.180,88	4.146,28
TOTAL	62.134,90	28.337,50

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

NOTA 16.- PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El siguiente es un resumen de los Pasivos no Corrientes por Beneficios a Empleados, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(Dolares)	
Provisiones por Jubilacion Patronal	58.782,13	37.297,02
TOTAL	<u><u>58.782,13</u></u>	<u><u>37.297,02</u></u>

NOTA 17.- OTRAS OBLIGACIONES NO CORRIENTES POR PAGAR

El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones no Corrientes por Pagar que mantiene la empresa, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(Dolares)	
Aporte de los socios (a)	952.403,44	507.968,67
Otras Cuentas por Pagar	107.417,86	151.004,26
TOTAL	<u><u>1.059.821,30</u></u>	<u><u>658.972,93</u></u>

a) Corresponde a otras cuentas por pagar relacionadas como son socios y accionistas.

NOTA 18.- PATRIMONIO

El siguiente es un resumen del Patrimonio de los Accionistas, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Capital Social	440,00	440,00
Aporte para Futura Capitalizaciones	219.560,00	219.560,00
Reserva Legal	1.882,61	1.882,61
Utilidades retenidas de años Anteriores	57.095,96	20.279,50
Resultado del Presente Ejercicio	105.328,01	43.104,62
Otros resultados Integrales	20.963,78	-
TOTAL	<u><u>405.270,36</u></u>	<u><u>285.266,73</u></u>

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

NOTA 19.- INGRESOS

El siguiente es un resumen de Ingresos, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
Ventas Nacionales de concentrado de oro	444.227,06	439.587,60
Exportacion de Oro	2.224.668,43	1.375.379,87
Venta Concentrado de Oro Local	223.162,04	68.667,23
Exportacion De Concentrado De Oro Pg	32.099,36	-
Venta De Concentrado De Oro Local Pg	445.008,35	-
Otros Ingresos no Operacionales	13.398,06	1.414,00
TOTAL	<u>3.382.563,30</u>	<u>1.885.048,70</u>

NOTA 20.- COSTOS

El siguiente es un resumen de Costos, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
(-) Costos de venta	2.978.935,71	1.637.310,40
TOTAL	<u>2.978.935,71</u>	<u>1.637.310,40</u>

La compañía presenta un costo de venta al cierre del periodo fiscal 2019 por un valor US\$2'978.935,71 dólares.

NOTA 21.- GASTOS

El siguiente es un resumen de Gastos, al 31 de diciembre del 2019 y 2018.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(US\$ Dólares)	
(-) Gastos Administrativos	200.463,10	164.652,89
(-) Gastos Financieros	1.541,13	724,12
(-) Otros Gastos	2.515,70	10.592,34
TOTAL	<u>204.519,93</u>	<u>175.969,35</u>

MINERVILLA CIA. LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE DE 2019

NOTA 22.- NOTIFICACIONES E INSPECCIONES

En los tres últimos periodos, la compañía no ha recibido notificaciones por parte de las autoridades tributarias y societarias, ni tiene revisiones pendientes o en curso a la fecha de emisión de este informe.

NOTA 23.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de este informe (21 de julio del 2020), se produjo eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros de acuerdo a la NIC 10, consecuencia de la propagación del COVID-19 por la “Emergencia Sanitaria Nacional y Cuarentena”, emitido por el Gobierno Nacional.