



NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

a. ANTECEDENTES

FUNEPSA CIA. LTDA., es una empresa que tiene como objetivo realizar estudios de servicios en: Gestión Ambiental, Gestión del Riesgo (amenazas, vulnerabilidad, riesgo); proceso de socialización ambiental, campo productivo y servicios básicos, explotación geológica, minera, hidrogeológica, geofísica, estudios de mercado y comercialización de minerales, manejo de desechos; estudios científicos multidisciplinarios; diseño implementación de proyectos y capacitación integral en los temas inherentes a FUNEPSA CIA LTDA.

Se constituyó como compañía el septiembre, mediante la resolución número 3031 DEL Registro Mercantil Tomo 143 del 13 septiembre 2012, de la Superintendencia de Compañías, con el nombre de FUNEPSA CIA. LTDA, se rige por las disposiciones contenidas en el Estatuto de la Compañía. Con expediente 149695 FUNEPSA CIA. LTDA.

b. DOMICILIO

La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal es la ciudad de Quito, pudiendo establecer sucursales, agencias u oficinas, en uno o varios lugares dentro o fuera del país.

c. DURACIÓN

La Compañía durará cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura, sin embargo, este plazo podrá prorrogarse o disminuirse anticipadamente, por resolución de la Junta General de Socios.

d. OBJETO SOCIAL

El objeto social es: servicios en: Gestión Ambiental, Gestión del Riesgo (amenazas, vulnerabilidad, riesgo); proceso de socialización ambiental, campo productivo y servicios básicos, explotación geológica, minera, hidrogeológica, geofísica, estudios de mercado y comercialización de minerales, manejo de desechos; estudios científicos multidisciplinarios; diseño implementación de proyectos y capacitación integral en los temas



FUNEPSA CIA. LTDA.

inherentes a FUNEPSA CIA LTDA.

e. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía es de MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA; dividido en mil, participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 08.G.D.DSC.0 del 20de noviembre 2008 estableció el siguiente cronograma para la adopción de NIIF en Ecuador por parte de las compañías que están bajo su control.

Años 2008 y 2009 introducciones de las NIIF's.

Año 2010.- Compañías reguladas por la Ley de Mercado de Valores Auditoras

Externas.

Año 2011.- Compañías cuyos activos superen US\$4 millones al31-Dic-07,

entidades de economía mixta, sector público, sucursales de compañías

extranjeras.

Año 2012.- Las demás compañías.

FUNEPSA CIA.LTDA, es una empresa constituida el 13 septiembre de 2012, en tal circunstancia debe llevar sus registros contables bajo Normas Internacionales es de Información Financiera NIIF.

a) Preparación de los estados financieros y base de elaboración:

Este estado financiero al 31 de diciembre de 2012, se ha elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros.



FUNEPSA CIA. LTDA.

Los estados financieros de la Compañía se prepararon en moneda aceptada a nivel nacional, dólares americanos; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.01.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10,541.70
1.01.01.01.	CASH / BANCOS	1,032.50
1.01.01.01.001	Caja Central	945.54
1.01.01.01.002	Caja Chica	87.96
1.01.01.01.02.	BANCOS	9,509.20
1.01.01.02.001	Banco Cía. Cía. 2020187938	9,509.20

Esta cuenta incluye el efectivo disponible sin restricciones, mantenidos en las subcuentas caja general y en la cuenta corriente, proveniente de préstamos recibidos por parte de Ing. Herman Orellana Jarín, y por el anticipo recibido por parte de la empresa contratante para realizar un estudio ambiental

Sección 7 (7.2 NIFF PARA PYMES) Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.

NOTA 4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

Corresponde a un valor pendiente de cobro a socios, que corresponde a aportes.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

150.00

NOTA 5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

En esta cuenta se encuentra registrado los anticipos entregados por concepto de Honorarios a los Profesionales participantes en el proyecto que se firmo UNION CEMENTERA NACIONAL UCEM C.E.M., por \$5.083,18.

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS



FUNEPSA CIA. LTDA.

Correspondiente a obligaciones pendientes con Ing. Hernán Orellana correspondiente a prestamos realizados durante el ejercicio económico 2013, en vista que no hemos tenido ingresos por ventas.

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS, correspondiente a valores provenientes exclusivamente de las operaciones administrativas.

2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLI	-4,477.13
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUNARIA	-437.25
2.01.07.03.	CON EL IESS	-681.76
2.01.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-3,358.12

NOTA 8. ANTICIPO CLIENTES, corresponde al anticipo recibido, por la firma de contrato UNION CEMENTERA NACIONAL UCEM C.E.M. por \$20,745.00

NOTA 9. PATRIMONIO

a) **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por mill participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América.

b) **RESULTADOS ACUMULADOS**

PERDIDA NETA DEL PERIODO: Se registrará el saldo de las pérdidas del ejercicio, que está representada básicamente por los gastos operacionales incurridos.
La empresa no obtuvo ingresos en este año, por lo que se genera una pérdida, de \$710.24.

Aprobado por:

Ing. Hernán Orellana Jarrín

GERENTE

Elaborado y Revisado por:

Lcda. Alicia Yépez Castillo

CONTADORA