

MENATLAS QUITO C.A.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Nota 1.- DESENVOLVIMIENTO OPERACIONAL

La compañía se dedica a la construcción mediante la suscripción de contratos con el sector público y con el sector privado.

La construcción se realiza utilizando maquinaria y recursos técnicos propios de la Compañía; sin embargo dentro de los términos establecidos en los contratos se utiliza la subcontratación con terceros.

Por cada contrato suscrito la compañía recibe un anticipo y el saldo restante se recupera mediante planillas emitidas de acuerdo al avance de las obras. Los precios se reajustan de acuerdo con lo que dispone la Ley y el Reglamento de reajuste de precios.

Nota 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

Bases de preparación

Los estados financieros por el año que terminó al 31 de diciembre de 2011 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estos son los primeros estados financieros preparados bajo esas normas y se aplicó la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Activo fijo

Están registrados en la contabilidad y se presentan en el Estado de Situación Financiera al costo de construcción o adquisición. La depreciación anual que disminuye el valor de estos bienes se calcula en base de las tasas que son aplicadas en el medio de acuerdo con lo establecido en la Ley Tributaria.

Reconocimiento de gastos

Los costos y los gastos al cierre del período son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque los pagos o desembolsos se realicen en el período siguiente.

Sistema contable

El sistema contable con módulos integrados utilizado por la Compañía es propio y está diseñado de acuerdo a sus necesidades.



MENATLAS QUITO C.A.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Nota 3.- CAJA Y BANCOS

Caja y Bancos	saldos
Caja	200,00
Banco del Pacífico	975.261,01
Banco Internacional	24.594,83
Banco del Pichincha Carondelet	14.986,48
Banco del Pichincha Metrópoli	152.145,04
Banco Internacional Colonial	1.854,86
Banco Internacional Fondo Leal	351.490,22
TOTAL	1.520.532,44

Los saldos corresponden a las disponibilidades en dinero que al cierre del ejercicio tenía la compañía.

Nota 4.- CUENTAS Y OBLIGACIONES POR COBRAR

Registra las obligaciones por cobrar a los contratantes por fondos de garantía retenidos y por planillas no canceladas hasta la fecha de cierre del balance.

Nota 5.- DETALLE DE INVENTARIOS

Inventarios	saldos
Repuestos	8.706,09
Material pétreo Sangolquí	35.013,02
Filtros y repuestos	40.435,10
Aceites, combustibles, grasas	5.549,56
Material de suelda	1.005,14
Llantas, tubos protectores	5.087,92
Ropa de trabajo	865,72
Herramientas	234,22
Otros materiales	208,69
TOTAL	97.105,46

Mina

MENATLAS QUITO C.A.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Nota 6.- ACTIVO FIJO

ACTIVOS FIJOS	saldos 31/12/2010	saldos 31/12/2011	Variación
Terreno	248.930,00	367.007,92	118.077,92
Bodegas	55.488,19	55.488,19	0,00
Edificio	141.194,12	112.714,91	-28.479,21
Maquinaria y equipo	4.797.347,07	4.803.052,43	5.705,36
Vehículos	2.106.911,73	2.106.911,73	0,00
Equipo de oficina	7.647,98	7.647,98	0,00
Muebles y enseres	3.960,32	4.100,32	140,00
Equipo de computación	10.665,14	11.531,92	866,78
SUBTOTAL	7.372.144,55	7.468.455,40	96.310,85
Menos: Depreciación acumulada	-	-	-
	3.168.391,29	3.705.787,23	-537.395,94
TOTAL	4.203.753,26	3.762.668,17	-441.085,09

Nota 7.- INVERSIONES

Inversiones	saldos
Aglomerados Cotopaxi ACOSA	2.086.517,00
Inmobiliaria I.B.F.	62.358,06
Banco Pichincha C.A.	252.092,00
Bosques Tropicales BOTROSA	1.326.713,00
Enchapes Decorativos ENDESA	290.234,00
Empresa Durini EDIMCA	89.081,00
TOTAL	4.106.995,06

MENATLAS QUITO C.A.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

Nota 8.- CAPITAL SOCIAL RESERVAS Y SUPERAVIT

El Capital suscrito y pagado es de 5.200 dólares.

Las reservas legal y facultativa se han formado mediante apropiaciones de las utilidades conforme dispone la Ley de Compañías.

La cuenta Reserva de Capital corresponde a las cuentas Reserva por Revalorización del Patrimonio y Reexpresión Monetaria que se originan en la reexpresión monetaria aplicada en años anteriores.

