

**NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS
ANTEMIN MINERA DE
LOS ANDES C.L.**

ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA.

**BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE 2012
(Expresado en dólares USA)**

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 1	78,640.83
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		61,068.58
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		17,572.25
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	NOTA 2	14,326.44
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 3	16,941.08
1010501	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		15,048.15
1010502	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA		1,892.93
	SUMA EL ACTIVO CORRIENTE		109,908.35
102	ACTIVO NO CORRIENTE		
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 4	648,677.36
10204	ACTIVO INTANGIBLE	NOTA 5	469.76
10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	NOTA 6	20,942.62
10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	NOTA 7	689,982.60
	SUMA EL ACTIVO NO CORRIENTE		1,360,072.34
	1 SUMA EL ACTIVO		1,469,980.69

Ver notas a los Estados Financieros

ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA.

**BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE 2012
(Expresado en dólares USA)**

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 8	5,688.07
2010301	LOCALES		5,688.07
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	NOTA 9	5,596.21
2010401	LOCALES		5,596.21
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 10	3,826.26
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		194.64
2010703	CON EL IESS		1,038.88
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		2,592.74
20109	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	NOTA 11	49.82
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	NOTA 12	41,175.88
	SUMA EL PASIVO CORRIENTE		56,336.24
202	PASIVO NO CORRIENTE		
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 13	272,006.56
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	NOTA 14	1,707.03
20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	NOTA 15	239,568.42
	SUMA EL PASIVO NO CORRIENTE		513,282.01
	2 PASIVO		569,618.25
3	PATRIMONIO NETO	NOTA 16	
301	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		1,200.00
302	APORTES SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		827,466.33
304	RESERVAS		464,412.12
306	RESULTADOS ACUMULADOS		-335,376.31
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		-335,376.31
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-57,339.70
30702	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO		-57,339.70
	3 PATRIMONIO NETO		900,362.44
	SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO		1,469,980.69

Ver notas a los Estados Financieros

ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012
(Expresado en dólares USA)**

43	OTROS INGRESOS	78,464.24
4304	OTRAS RENTAS	78,464.24
52	GASTOS	135,803.94
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES	-57,339.70

Ver notas a los Estados Financieros

"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA"

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresado en dólares)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto
provisto por actividades de operación

Utilidad Neta del Período **-57.339,70**

Depreciación de Mobiliario y Equipo 31.753,47

Ajuste por gastos de deterioro 4.755,13

Ajuste por gasto en provisiones 1.308,57

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo 168.573,49

Suman ajustes por partidas distintas al efectivo **206.390,66**

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION **17.172,50**

Cuentas por Cobrar 91.373,10

Cuentas por Pagar -74.200,60

EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION **166.223,46**

Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión.

Incremento de Otros Activos 0,00

Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto) -3,81

EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION **-3,81**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Dividendos Pagados 0,00

Aportes en Efectivo 0,00

Incremento de Pasivo a Largo Plazo -166.252,91

EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO **-166.252,91**

Incremento Neto de Efectivo -33,26

Efectivo al Inicio del Ejercicio. 33,26

EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO **0,00**

"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA."

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(EXPRESADO EN DOLARES)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES SOCIOS PARA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF	PERDIDAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre de 2011	1.200,00	827.466,33	464.412,12		-621.175,00	-29.524,50	642.378,95
Saldo Reexpresado del período anterior	1.200,00	827.466,33	464.412,12	-332.548,15	-621.175,00		339.355,30
Cambios en el ejercicio en el patrimonio				-2.828,16	621.175,00		618.346,84
Utilidad del Ejercicio						-57.339,70	-57.339,70
Saldo al 31 de Diciembre de 2012	1.200,00	827.466,33	464.412,12	-335.376,31	0,00	-57.339,70	900.362,44

“ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA.”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresados en dólares)

1. CONFORMACION Y CAPITAL DE LA COMPAÑIA

“**ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA.**” es una compañía constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, mediante escritura pública del 26 de Marzo de 1987, con un capital autorizado de setecientos mil sucres (S/. 700.000,00), que podrá ser aumentado por resolución de la Junta General de Accionistas.

Mediante Escritura Pública otorgada el 8 de Enero de 1999 ante el Notario Décimo Quinto del Cantón Quito Dr. Antonio Vaca Ruilova, se aumenta el Capital Social de la compañía al valor de treinta millones de sucres (S/. 30.000.000,00).

Según Escritura Pública “Aclaratoria y rectificatoria a la Escritura de aumento de capital y reforma de Estatutos de la Compañía Antemín Minera de los Andes Cía. Ltda.” del 15 de mayo del 2000, otorgada ante el Notario Décimo Quinto del Cantón Quito Dr. Antonio Vaca Ruilova, se aclara la situación de los socios y se da cumplimiento a la Resolución número 00.0.IJ.008 de veinte y cuatro de abril del 2000, de la Superintendencia de Compañías mediante la que se expidió las normas de aplicación de la Reformas a la Ley de Compañías, introducidas en la Ley para la transformación económica del Ecuador, donde se establece el procedimiento para la conversión del capital suscrito de las compañías de sucres a dólares de los Estados Unidos de América.

El capital social suscrito a la fecha asciende a un mil doscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 1.200,00), dividido en treinta mil acciones ordinarias y nominativas de cuatro centavos de dólar de Estados Unidos de Norteamérica cada una de ellas.

La escritura en la que consta el capital actual y sus correspondientes socios, fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 28 de Agosto del 2012, la cual contiene la Cesión de participaciones otorgada el 28 de agosto del dos mil doce ante la Notaria Trigésima Primera del Cantón, Dra. Mariela Pozo Acosta

Los accionistas que actualmente conforman “**ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA.**” son:

SOCIOS	CAPITAL	PARTICIPACIONES
Sr. Arthur Chan	24,00	600
Sr. Alcívar Villacís José Alejandro	0,80	20
Sr. Fabara Garcés José Julio	12,00	300
Sr. Fabara Garcés Marcelo Leonidas	24,00	600
Sra. Marlin Patricia Ann	36,00	900
Sr. Marlin Thies Harvey Wallace	120,00	3000
Sra. Sonja Giullietta Marlin	982,80	24570
Sr. Thurdekoos Vélez Nelson	0,40	10
SUMAN:	1.200,00	30.000

2. OBJETO DE LA COMPAÑIA

Entre los objetivos por el cual se crea “**ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA. LTDA.**” y que constan en el artículo cuarto de la escritura de conformación se señalan los siguientes:

Podrá dedicarse a toda actividad relacionada con el asesoramiento técnico y ejecución de trabajos geológicos, mineros y de obras civiles, con el asesoramiento técnico y ejecución de trabajos relativos a la prospección, exploración, explotación y comercialización de minerales, con el asesoramiento técnico y ejecución de obras civiles, hidráulicas y sanitarias, así como con la consultoría inherente a estas actividades; en general podrá celebrar y ejecutar todo tipo de acto, convenio o contrato, civil, mercantil o de cualquier otra naturaleza que sea permitido por la Ley Ecuatoriana siempre que se relacionen su objeto social.

La duración de la compañía será de noventa años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogado o disminuido por la Junta General de Socios.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los Estados Financieros de ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES C.L., al 31 de diciembre del 2012, fueron preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en las NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera en lo relacionado a la preparación del Estado de Situación Financiera.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con la NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad de la compañía, con el propósito de determinar la presentación de algunas partidas que conforman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basadas en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. El detalle de las estimaciones y juicio contable se detallan en las siguientes Notas:

5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata. En el presente ejercicio económico al existir un saldo negativo en la cuenta Bancos, en los estados financieros se presenta como una cuenta de pasivo cuentas por pagar a Banco Pichincha por sobregiros

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar a empresas relacionadas, con las que se mantienen movimientos de ingresos y egresos dependiendo de la necesidad económica de la compañía. No existen deudas comerciales – clientes, debido a que en el presente ejercicio económico no se ha realizado ningún movimiento al respecto por estar paralizada la etapa de producción y venta.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2012, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro por no tener ningún movimiento.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2012 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales,

otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

- d) Inventarios.
En el caso de la empresa auditada no existen inventarios de ninguna naturaleza.
- e) Servicios y Otros pagos anticipados.
Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.
- f) Propiedades, planta y equipo.
Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición, por la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, se registraron en su contabilidad los resultados correspondientes establecidos en su valor real. Este costo de las propiedades, planta y equipo se depreciará de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF y por aprobación de la Junta General de accionistas, aceptó los resultados sobre la aplicación de Normas Internacionales de Información Financieras.

Las tasas anuales de depreciación señaladas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno son las siguientes:

Naves, aeronaves, barcas	5 %
Equipos de Oficina	10 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

- g) Reconocimiento de ingresos.
Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; en el presente ejercicio económico solo existen ingresos provenientes de la revaluación de activos por aplicación de las Normas Internacionales de Información financiera.
- h) Reconocimiento de costos y gastos.
Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

- i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.
Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable; en el presente caso no existe ningún valor por este concepto debido a que los resultados presentados por la compañía arrojan una pérdida.
- j) Impuesto a la renta.
La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 23%, no se efectúa este cálculo por existir pérdida contable.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ACTIVO

101 ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. **ACTIVOS FINANCIEROS**

En este rubro de Activo se han registrado los movimientos relacionados con empresas relacionadas y otros, en donde se incluyen los efectos de los Gastos por deterioro, sus saldos al 31 de diciembre del 2012 son los siguientes:

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	78,640.83
1010207	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	61,068.58
	Ecuarecursos Cía. Ltda.	45,792.94
	Gastos deterioro Cuentas por Cobrar	-4,755.13
	REBAEC Cía. Ltda.	20,030.77
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	17,572.25
	CAE	3,084.30
	Anticipo empleados	14,487.95

NOTA 2.- 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En este grupo se registran valores pagados a varios profesionales para que se realicen estudios y trámites legales que permitan la operación normal de la empresa en su actividad extractiva, su saldo contable es el siguiente:

10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		14,326.44
1010403	ANTICIPO A PROVEEDORES	14,326.44	
	Andrade Patricio	500.00	
	Dr. Ramón Jaramillo	1,500.00	
	Dr. Pablo Pazmiño	4,636.44	
	Ing. Milton Carrasco	3,000.00	
	Dra. Diana Vintimilla	30.00	
	Ing. Juan Pablo Sánchez	550.00	
	Yawe Cía. Ltda.	4,110.00	

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende las cuentas contables que se refieren a Créditos tributarios tanto en el Impuesto al Valor Agregado IVA como en el Impuesto a la Renta, su saldo contable el siguiente:

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		16,941.08
	Crédito Tributario IVA	15,048.15	
	Crédito Tributario Renta	1,892.93	

NOTA 4.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los siguientes son los rubros que conforman los activos fijos depreciables los cuales están contabilizados tomando en cuenta la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF y lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su demostración es la siguiente:

10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		648,677.36
	Muebles y enseres	751.79	
	Maquinaria y equipo	810,020.81	
	(-) Depreciación Acumulada	-162,095.24	

NOTA 5.- ACTIVO INTANGIBLE

Corresponde a pagos iniciales de derechos para la exploración y explotación de las Concesiones mineras, el saldo contable al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

10204	ACTIVO INTANGIBLE	469.76
	Derechos y concesiones ANTEMIN	469.76
	Derechos La Misionera	234.88
	Derechos Myriam	234.88

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refieren a resultados existentes por la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF, el saldo contable al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	20,942.62
	Activos por Impuestos Diferidos	20,942.62

NOTA 7.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En este rubro se agrupan valores que corresponden a una reclasificación de cuentas que hasta el ejercicio fiscal 2011 se mantenían como Pérdidas acumuladas pero que su origen son los gastos que necesariamente deben realizarse para desarrollar la actividad económica principal de la compañía que es la extracción y comercialización de minerales por lo que realmente son gastos e inversiones que deben ser amortizadas a partir de su producción efectiva, el saldo contable al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	689,982.60
	Gastos Investigación Exploración Antemín	265,264.07
	Inversiones Largo Plazo	424,718.53

2 PASIVO

201 PASIVO CORRIENTE

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas contables que componen este grupo se refieren a Proveedores locales de bienes y servicios; los saldos son los siguientes.:

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	5,688.07
	PROVEEDORES POR PAGAR	5,688.07
	DR. CARLOS OLEAS	1,100.00
	JORGE PIEDRA	90.66
	MAXIMO QUEZADA/BRANQUITO	216.59
	DISTRIBUCIONES CAPEDI	558.83
	ZOILA MOROCHO	228.99
	ESTACION DE SERVICIO LLER	35.15
	HELIO ORELLANA	628.65
	MUNDOVISION	2,829.20

NOTA 9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta se origina en sobregiros otorgados por el Banco del Pichincha.

20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	5,596.21
	BANCOS	5,596.21
	BANCO DEL PICHINCHA PRESTAMO(SOBREGIROS)	5,596.21

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo contable de las cuentas que componen este rubro son los siguientes:

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	3,826.26
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	194.64
	IMPUESTOS RETENIDOS IVA	77.75
	RETENCION DEL 30%	7.29
	RETENCION DEL 70%	5.13
	RETENCION DEL 100%	65.33
	IMPUESTOS RETENIDOS FUENTE	116.89
	RET. HONORARIOS	54.44
	RET. SERVICIOS SOCIEDADES	27.54
	RET. TRANSPORTE	16.75
	RET. TRANSFERENCIA DE BIE	16.94
	RET. 2% OTRAS RETENCIONES	1.22

2010703	CON EL IESS	1,038.88
	APORTES IESS	1,038.88
	APORTES IESS ANTEMIN	1,038.88

2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2,592.74
	BENEFICIOS DE ORDEN SOCIAL	2,592.74
	DECIMO TERCER SUELDO	1,282.57
	DECIMO CUARTO SUELDO	264.00
	FONDOS RESERVA EMPLEADOS	80.66
	BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	965.51

NOTA 11.- OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El saldo por pagar al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

20109	OTRAS PASIVOS FINANCIEROS		49.82
	ACREEDORES VARIOS	49.82	
	FECOM	49.82	

NOTA 12.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Comprende los valores adeudados por concepto de sueldos por pagar a los empleados de la compañía, sus saldos al 31 de diciembre del 2012 son los siguientes.

20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES		41,175.88
	SUELDOS POR PAGAR A EMPLEADOS	41,175.88	
	MAGNO CABRERA	877.50	
	RAFAEL QUIZHPI	435.11	
	FABARA JOSE	6,976.51	
	MARLIN HARVEY	16,581.58	
	MARLIN SONJA	16,305.18	

NOTA 13.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En este rubro se han agrupado las cuentas por pagar a socios, debiendo señalarse que por convenio mutuo, estos préstamos no devengan ningún interés, el saldo al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		272,006.56
	PRESTAMOS SOCIOS	272,006.56	
	MARLIN HARVEY	116,855.52	
	MARLIN SONJA	108,311.87	
	NOREC	46,339.17	
	NORTH STAR SUPPLY	500.00	

NOTA 14.- PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Producto de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de lo dispuesto en el Código de trabajo, la empresa realiza provisiones para pago por desahucios y Jubilación patronal, el saldo al 31 de diciembre del 2012 es el siguiente:

20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		1,707.03
	PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	1,707.03	
	PROVISIONES POR DESAHUCIO	1,707.03	

NOTA 15.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Comprende este rubro préstamos a largo plazo necesarios para la exploración y estudios para la explotación de las concesiones que tiene la empresa., el saldo al 31 de diciembre del 2012 en cuentas contables es:

20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		239,568.42
	PRESTAMOS OPERACION	60,532.66	
	JANE GANADO	15,900.00	
	MARLENE TIRADO	2,000.00	
	MONICA JACOME	2,000.00	
	DOMINANT SOURCE USA	33,968.72	
	FIEDFLO	6,663.94	
	CONTRATOS OPERACIÓN LA MISIONERA	179,035.76	
	CONTRATO SR.MAURO SANCHEZ	157,500.00	
	CONTRATO SR.CELSO UREÑA	50,000.00	
	CONTRATO SR.ROBERT SOLORZ	50,000.00	
	AJUSTE POR NIIF	-78,464.24	

NOTA 16.- 3 PATRIMONIO

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2012:

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las aportaciones de varios socios por un valor de un mil doscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$1.200,00).

Aportes socios para futura capitalización.-

Valores sobre los cuales existe un compromiso de parte de los socios para ser empleado exclusivamente en aumento de capital.

Reserva Legal.- Lo señalado en la Ley de Compañías, donde se incluye un saldo que viene de años anteriores por Reexpresión Monetaria, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados.- En este rubro se incluye el resultado proveniente de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Resultados del ejercicio.- Lo obtenido en el año 2012.

3	PATRIMONIO NETO		900,362.44
301	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		1,200.00
	CAPITAL APORTADO	1,200.00	
302	APORTES SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		827,466.33
	APORTES SOCIOS FUTURA CAPITALIZACIÓN	827,466.33	
304	RESERVAS		464,412.12
30401	RESERVA LEGAL	464,412.12	
	Reserva legal	2,509.01	
	Reserva por Reexpresión Monetaria	461,903.11	
306	RESULTADOS ACUMULADOS		335,376.31
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-335,376.31	
	Resultados acumulados adopción NIFF	-335,376.31	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-57,339.70

RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes valores y conceptos intervienen en el resultado final del período auditado.

43	OTROS INGRESOS		78,464.24
4304	OTRAS RENTAS	78,464.24	
52	GASTOS		135,803.94
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES		-57,339.70

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

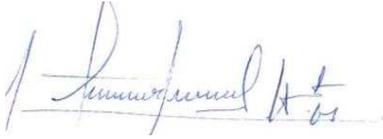
No se calculan ninguno de estos rubros por cuanto el resultado del período auditado es una pérdida.

COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 17.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2012 y a la fecha del informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio.



Dr. Carlos Oleas
Contador Mat. 30042