

**TOPCONSURVEY SERVICIOS TOPOGRAFICOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2013**

Notas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2013, la empresa TOPCONSURVEY CIA. LTDA.

Efectivo y sus Equivalentes

La Compañía para el desempeño de sus actividades, mantiene una cuenta en el Banco de Loja, además para gastos menores se saca un Fondo de Caja Chica a nombre de la Administradora el cual es justificado.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Banco		12457.68	4968.18
Caja Chica	16.92	16.92	16.92
Total	16.92	12474.60	4985.10

Activos Financieros

Cuentas Cobrar Otros ingresos.- Son cuentas por Cobrar por servicios prestados a otra entidad.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Municipio de Chinchipe			
Ecuacorriente S.A.	95494.89		1892.00
Hidrocruz S.A.		1320.00	385.00
Condormining Corporation S.A.	11197.60	10485.12	26881.80
Paz Ocampo Marco	369.60	369.60	369.60
Aurelian Ecuador S.A.		1071.88	
Total	107062.09	13246.60	29528.40

Activos por Impuestos Corrientes

Se registran los créditos tributarios tanto de IVA como de RENTA, anticipos por impuesto a la Renta etc.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Anticipo Retenciones en la Fuente	7895.26	11442.45	14235.61
Credito Tributario (Compras)	1007.24	1190.72	601.80
Credito Tributario por Retenciones de IVA en Ventas	15651.43		
Cuentas por Cobrar IVA			659.31
Total	24553.93	12633.17	15496.72

Propiedad, Planta y Equipo

Para el cálculo de todas las depreciaciones se utilizó el método de línea recta, considerando:

Descripción	Valor residual	Tiempo estimado de duración
Vehículos	20%	5 años
Maquinarias y equipos	10%	10 años
Equipos Sistemas y paquetes Informáticos	33%	5 años

Aquí se refleja todas las cuentas correspondientes a los bienes como son: Vehículos, equipos de cómputo, repuestos y herramientas, para calcular la depreciación de repuestos y herramientas calcule el base a los porcentajes de valor residual y número de años de maquinarias y equipos.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Estacion	11812.25	11812.25	11812.25
Equipo de Computo	1213.40	1213.40	1213.40
Equipo de Computo	1205.36	1205.36	1205.36
Programa Contable	557.14	557.14	557.14
Total	14788.15	14788.15	14788.15

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Vehículo Mitsubisshi	11319.11	11319.11	11319.11
Vehículo Toyota	32676.79	32676.79	32676.79
Total	43995.90	43995.90	43995.90

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
--------	----------	----------	----------

Tripode de Aluminio	405.00	405.00	405.00
Baston porta Prisma	339.29	339.29	339.29
Baston de 2.70 con prisma	2060.00	2060.00	2060.00
Baston CST 4.7 de aluminio	500.00	0.00	0.00
Total	2804.29	2804.29	2804.29

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Generador Ylagro 900 KW 110	214.29	0.00	0.00
Generador Forest Golden	147.32	0.00	0.00
Generador de Luz Yamaha	642.86	0.00	0.00
Total	1004.47	0.00	0.00

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Depreciacion Acumulada	-27383.15	-19610.72	-11879.76
Total	-27383.15	-19610.72	-11879.76

Cuentas y Documentos por Pagar Locales

Cuentas por pagar Locales.- Se registran todas las deudas al personal de la Compañía, cuentas por pagar honorarios, cuentas por pagar alimentos, cuentas materiales de construcción, Cuentas por Pagar Activos Fijos

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Cuentas por Pagar Sueldos	12799.16	74642.04	74850.76
Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo	0.00	5022.03	6498.26
Cuentas por Pagar Honorarios por Servicios Prestados	99135.88	0.00	0.00
Cuentas por Pagar Alimentos	1776.04	0.00	0.00
Cuentas por Pagar Materiales de Construcción	822.55	0.00	0.00
Cuentas por Pagar Activos Fijos	0.60	0.00	0.00
Total	114534.23	79664.07	81359.02

Obligaciones con instituciones financieras

Cuentas por Pagar locales.- Sobregiro que se realizó al Banco de Loja para cubrir deudas en el mes de Diciembre de 2013.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Cuentas por Pagar Banco de Loja	526.29	0.00	0.00
Total	526.29	0.00	0.00

Otras Obligaciones Corrientes

Cuentas por Pagar Renta.- Retenciones efectuadas en la fuente por pagar.

Cuentas por Pagar IVA.- Retenciones efectuadas de IVA por pagar.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Cuentas por Pagar Renta	80.62	47.08	60.85
Cuentas por Pagar IVA	201.50	1784.37	850.31
Total	282.12	1831.45	911.16

Cuentas y Documentos por Pagar Diversas Relacionadas.

Deudas por compras realizadas en efectivo por parte de la Administradora y Gerente General.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Cuentas por Pagar Erraez Zambrano Marcia Noemi	20051.90	0.00	0.00
Cuentas por Pagar Toledo Peláez Segundo Jorge	20.90	0.00	0.00
Total	20072.80	0.00	0.00

Aportes de Socios o Accionistas para Futuras Capitalizaciones.

Tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo y por lo tanto no califican como patrimonio.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Aporte de socio para futura capitalización	27500.00	27500.00	3500.00
Total	27500.00	27500.00	3500.00

Capital social: Son los aportes de los socios de la compañía.

Ingresos

Son los servicios prestados por la compañía.

Gastos

Son los gastos que incurre la Compañía para el desempeño de sus actividades.

Ganancia del Ejercicio: El valor de la ganancia, es el resultado del trabajo de empresa en las compañías Mineras.

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Servicios Topograficos	321018.05	40880.10	351348.75
Servicios de Alquiler de Estación Electrónica Total	6880.00	0.00	0.00
Ingresos por Regulacion	0.20	0.00	0.00
Otros Ingresos			81.43
Total	327898.25	40880.10	351430.18

Cuenta	Año 2013	Año 2012	Año 2011
Sueldos Salarios y demas Remuneraciones			
Sueldos	25976.90	30566.87	33669.90
Jornales	28395.95	0.00	0.00
Total	54372.85	30566.87	33669.90
Aporte a la Seguridad Social			
Aporte Patronal	6606.72	5900.11	5351.85
Fondos de Reserva	2546.99		
Total	9153.71	5900.11	5351.85
Beneficios Sociales e Indemnizaciones			6221.37
Decimo Tercer sueldo	4187.63	2517.66	
Decimo Cuarto sueldo	3193.21	900.33	
Vacaciones no gozadas	1157.63		
Bono	12132.53		
Total	20671.00	3417.99	6221.37
Honorarios Comisiones y Dietas a Personas Naturales			
Honorarios por Servicios Prestados	130993.58	4527.50	188972.17
Total	130993.58	4527.50	188972.17
Mantenimiento y Reparaciones			
Mantenimiento y Reparacion de vehiculo	4972.03	1936.45	0.00
Total	4972.03	1936.45	0.00
Combustibles			
Combustibles	2285.70	2637.15	3280.30
Total	2285.70	2637.15	3280.30
Lubricantes			
Lubricantes	125.78	101.55	0.00
Total	125.78	101.55	0.00
Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)			
Seguros y Reaseguros	1055.31	1147.77	2276.92
Total	1055.31	1147.77	2276.92
Transporte			

Transporte	5803.92	2074.00	0.00
Total	5803.92	2074.00	0.00
Gastos de Gestion (Agasajos a Accionistas, trabajadores)			
Gastos de Gestion	815.07	0.00	0.00
Total	815.07	0.00	0.00
Notarios y Registradores de la Propiedad o mercantiles			
Notarios y Registradores de la Propiedad o mercantiles	138.91	0.00	0.00
Total	138.91	0.00	0.00
Impuestos, Contribuciones y Otros			
Impuestos, Contribuciones y Otros	283.92	0.00	0.00
impuesto a la Renta Anual	2348.99	0.00	0.00
Total	2632.91	0.00	0.00
Depreciaciones			
Depreciaciones	7772.43	7730.96	11879.76
Total	7772.43	7730.96	11879.76
Otros Gastos			
Alimentos y Bedidas	36652.11	6551.80	17911.28
Materiales de Oficina	1514.85	890.36	1062.23
Repuestos y Accesorios	1371.05	827.74	3489.00
Herramientas	0.00	0.00	507.89
Otros de uso y consumo corriente	0.00	0.00	21438.07
Gastos Matricula de Vehiculo	684.30	964.04	0.00
Vestuario	5701.29	1036.27	6029.82
Materiales de Aseo	176.79	278.57	245.59
Medicinas y Productos Farmaceuticos	1517.20	2454.16	4423.98
Materiales de Construccion	11880.33	609.04	23872.46
Servicios Generales	0.00	0.00	5490.19
Gasto en IVA Compras	23.59	485.65	0.00
Gastos por multas de impuestos	140.33	128.96	0.00
Gastos de Vivienda	123.20	0.00	0.00
Gastos de Educacion	374.00	0.00	0.00
Promocion y Publicidad	18.00	0.00	0.00
Otros Gastos		4986.42	0.00
Total	60177.04	19213.01	84470.51
Intereses			
Intereses	158.46	0.00	76.92
Total	158.46	0.00	76.92
Comisiones			
Intereses	149.93	61.48	139.02
Total	149.93	61.48	139.02
Otros Gastos Financieros			

Garantía bancaria	913.62	0.00	0.00
Total	913.62	0.00	0.00
Total	302192.25	79314.84	336338.72
Resultado del Ejercicio			
Ganancia	25706.00		15091.46
Perdida		-38434.74	

2. Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 16 de Abril de 2014.



Toledo-Palázquez Segundo Jorge
GERENTE



Zaruma Maza Luz Mayra
CONTADOR