

**TOPCONSURVEY SERVICIOS TOPOGRAFICOS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2015**

Notas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015, 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 2015	Año 2014	Año 2013
Banco	16655.65		
Caja Chica	16.92	16.92	16.92
Total	16672.57	16.92	16.92

Activos Financieros

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

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Municipio de Chinchipe			
Ecuacorriente S.A.	4166.98	124530.69	95494.89
Hidrocrúz S.A.			
Mincampa Minera de Campanillas S.A	275.00	275.00	
Condormining Corporation S.A.			11197.60
Paz Ocampo Marco	369.60	369.60	369.60
Aurelian Ecuador S.A.			
Total	4811.58	125175.29	107062.09

Activos por Impuestos Corrientes

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

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Anticipo Retenciones en la Fuente	33167.01	29524.99	15651.43
Credito Tributario (Compras)	275.95	3270.48	
Total	33442.96	32795.47	15651.43

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 2015	Año 2014	Año 2012
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 2015	Año 2014	Año 2013
Vehiculo Mitsubisshi	11319.11	11319.11	11319.11
Vehiculo Toyota			32676.79
Vehiculo Toyota TGN26L-HRMSK	39841.00	39841.00	
Camión Hyndai	30348.21	30348.21	
Total	81508.32	81508.32	43995.90

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
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	500.00	0.00
Total	2804.29	2804.29	2804.29

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Generador Ylagro 900 KW 110	214.29	214.29	0.00
Generador Forest Golden	147.32	147.32	0.00
Generador de Luz Yamaha	642.86	642.86	0.00
Total	1004.47	1004.47	0.00

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Depreciacion Acumulada	-36536.81	-22713.47	-27383.15
Total	-36536.81	-27383.15	-27383.15

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, Cuentas por Pagar de alquiler de equipos de topografía, Cuentas por pagar Vehículos, Cuentas por pagar Materiales de Oficina.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Cuentas por Pagar Sueldos	9690.39	10725.60	12799.16
Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo		0.00	0.00
Cuentas por Pagar Honorarios por Servicios Prestados	0.00	126940.10	99135.88
Cuentas por Pagar Alimentos	0.00	768.48	1776.04
Cuentas por Pagar Materiales de Construcción	0.14	0.14	822.55
Cuentas por Pagar Activos Fijos	0.00		0.60
Cuentas por Pagar alquiler de equipos de Topografía		1615.08	
Cuentas por Pagar Vehículos	1000	1000.00	
Cuentas por Pagar Materiales de Oficina		373.15	
Total	10690.53	141422.55	114534.23

Obligaciones con instituciones financieras

Cuentas por Pagar locales.- Sobregiro que se realizó al Banco de Loja para cubrir deudas de la compañía.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Cuentas por Pagar Banco de Loja	0.00	2033.52	526.29
Total	0	2033.52	526.29

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 2015	Año 2014	Año 2013
Cuentas por Pagar Renta	255.51	292.29	80.62
Cuentas por Pagar IVA	662.18	678.30	201.50
Cuentas por Pagar Iva en Ventas	4511.59		
Total	5429.28	970.59	282.12

Cuentas y Documentos por Pagar Diversas Relacionadas.

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

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Cuentas por Pagar Erraez Zambrano Marcia Noemi	32413.74	22973.71	20051.90
Cuentas por Pagar Toledo Peláez Segundo Jorge	11680.88	10363.38	20.90
Total	44094.62	33337.09	20072.80

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

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Capital	27900.00	27900.00	400.00
Total	27900.00	27900.00	400.00

Ingresos

Son los servicios prestados por la compañía.

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Ingresos	498904.91	799472.20	327898.25
Total	489904.91	799472.20	327898.25

Gastos

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

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Sueldos Salarios y demás Remuneraciones	35264.94	120639.67	54372.85
Aporte a la Seguridad Social	6538.32	17084.21	9153.71
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	3986.93	24441.38	20671
Honorarios Comisiones y Dietas a Personas Naturales	337302.67	463867.85	130993.58
Mantenimiento y Reparaciones	3439.49	6625.18	4972.03
Combustibles	6661.09	5012.83	2285.7
Lubricantes	413.59	176.35	125.78
Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones)	796.86	2913.59	1055.31
Transporte	980.47	10831.94	5803.92
Gastos de Gestión (Agasajos a Accionistas, trabajadores)	1401.08	170.72	815.07
Notarios y Registradores de la Propiedad o mercantiles	297.34	1449.8	138.91
Impuestos, Contribuciones y Otros	753.24	144	2632.91

Depreciaciones	13823.34	13008.87	7772.43
Otros Gastos	78339.76	90142.38	60177.04
Intereses	357.15	235.35	158.46
Comisiones	102.29	175.87	149.93
TOTAL DE GASTOS	490458.56	756919.99	301278.63

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

Cuenta	Año 2015	Año 2014	Año 2013
Resultado del Ejercicio			
Ganancia	8446.35	42552.21	25706
Pérdida			

2. Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas y autorizados para su publicación el 20 de Abril de 2016.


 Toledo Peláez Segundo Jorge
GERENTE


 Zaruma Maza Luz Mayra
CONTADOR