VELRUB CONSULTORA MINERA Y SUMINISTROS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012.

1. OPERACIONES.

VELRUB CONSULTORA MINERA Y SUMINISTROS CIA. LTDA. fue constituida el 05 de octubre del 2009, se encuentra ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia El Batán, Barrio Belisario Quevedo, Av. Orellana E2-30 y Av. 10 de Agosto, Edificio Francisco de Orellana, piso 8, oficina 801.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las Políticas Contables de VELRUB CIA. LTDA. están basadas principalmente en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), son establecidas por la Federación Nacional de Contadores y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, dichas normas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por VELRUB CONSULTORA MINERA Y SUMINISTROS CIA. LTDA. en la preparación de sus estados financieros.

Ingresos y egresos de Funcionamiento – VELRUB presenta ingresos de efectivo por prestación de servicios en consultoría minera y venta de suministros, y egresos de dinero los mismos que son para cubrir los Gastos Operacionales y Gastos de Gestión de la Compañía.

Caja y Equivalentes de Caja – Representa el efectivo disponible, saldos en bancos e inversiones a corto plazo altamente líquidos, con vencimientos originales de 3 meses o menos.

Ingresos aportaciones de socios – Están constituidos principalmente, por las aportaciones recibidas de los socios mayoritarios.

Portafolio de inversiones – Representan las inversiones realizadas con los fondos de VELRUB CIA. LTDA.

3. CAJA Y SUS EQUIVALENTES

CAJA GENERAL		100,00
CAJA GENERAL	-	
CAJA CHICA	100,00	

Saldo en Caja Chica registra un valor de \$100,00

BANCOS		4.218,98
BCO. PICHINCHA	4.218,98	

El saldo final a diciembre 2012 registra un valor de \$4.218,98, lo cual está fundamentado con documentos de respaldo.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	6.216,00
<i>CASELOGIC S.A</i>	<i>4.480,00</i>
<i>OBRACIV CIA LTDA</i>	<i>896,00</i>
<i>PANAVIAL</i>	<i>280,00</i>
<i>HERDOISA CRESPO</i>	<i>560,00</i>

Corresponde al valor que nos adeudan los clientes al 31 de diciembre del 2012 por un valor de \$6.216,00.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Corresponde al Crédito Tributario por IVA por el valor \$8.198,35 y al Anticipo del Impuesto a la Renta por las retenciones que nos realizan nuestros clientes por el valor de \$3.273,85.

6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1.531.82
<i>MUEBLES Y ENSERES</i>	<i>1.580,00</i>
<i>EQUIPOS DE COMPUTACION</i>	<i>1.200,00</i>
<i>(-) DEPRECIACION ACUMULADA P. P. Y EQUIPO</i>	<i>(1248.18)</i>

Corresponde a los saldos al 31 de diciembre del 2012, el mismo que se encuentran respaldados con sus respectivos facturas de adquisicion y compra, y sus respectivas depreciaciones según lo estipula la ley.

7. OTROS ACTIVOS DIFERIDOS (INTANGIBLE):

Corresponde a los activos intangibles de la Compañía por un valor de \$22.694,35.

8. PASIVOS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Son los Proveedores de servicios y/o compras cuyo saldo es al 31 de diciembre del 2012.

CUENTAS POR PAGAR	-12.931.23
<i>CUENTAS POR PAGAR VARIOS</i>	<i>-12.931.23</i>

9. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

La empresa no presenta ninguna Deuda con las Instituciones Financieras Locales ni Extranjeras

10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA:

Corresponde al valor por retenciones tanto del IVA como de Impuesto a la Renta correspondiente al mes de Diciembre del 2012 los cuales se pagaran según el noveno dígito del RUC en Enero del 2013.

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SRI)

<i>I.R.F. TRANSACCIONES C.</i>	-527.70
<i>RETENCION IVA</i>	-34.54

11. OBLIGACIONES CON EL IESS:

Corresponde al valor por las afiliaciones de la nómina que presta los servicios bajo relación de dependencia para la Compañía que igualmente se cancelara en Enero del 2013 de acuerdo a lo que estipula la Ley y cuyos valores son:

<i>APORTACION IESS</i>	211.56
<i>FONDOS DE RESERVA</i>	256.36

12. OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS:

Corresponde al valor pendiente de pago de sus liquidaciones mensuales a los Empleados y además todas los Beneficios Sociales otorgados por la Ley.

SUELDOS POR PAGAR **1.748,32**

<i>SUELDOS POR PAGAR</i>	984,00
<i>DÉCIMO TERCERO SUELDO (BONO NAVIDEÑO)</i>	82,00
<i>DÉCIMO CUARTO SUELDO (BONO ESCOLAR)</i>	97,33
<i>VACACIONES</i>	128.18
<i>PARTICIPACION TRABAJADORES</i>	456.81

Los Estados Financieros revelaron unas Utilidades de trabajadores por el valor de \$456.81.

13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO (MAS DE 1 AÑO)

Son los Proveedores de servicios y/o compras a largo plazo cuyo saldo al 31 de diciembre del 2012 es el valor de \$9.081,78.

14. CUENTAS RELACIONADAS LARGO PLAZO:

Son los valores de aportaciones de los socios que a un futuro la Compañía realizará una capitalización y estas cuentas se eliminarán.

CUENTAS RELACIONADAS	-3.657,39
<i>PRESTAMOS ACCIONISTAS</i>	-3.657,39

15. PATRIMONIO

14.1 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Corresponde al Capital Asignado al inicio de las actividades de la compañía por el valor de \$400,00.

15.2 UTILIDADES ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a las Utilidades acumuladas y no distribuidas de los Ejercicios económicos anteriores por el valor de \$14.795,90.

15.3 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO.

Los Estados Financieros en este periodo Fiscal cerrado al 31 de diciembre revelaron una Utilidad Neta de \$2.588,57.

JUAN CARLOS CAJAS ROJAS

RUC: 1710048818001