

VELRUB CONSULTORA MINERA & SUMINISTROS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

(Expresados en US\$. Dólares)

(Nota 1) - OPERACIONES.

a) BASES LEGALES DE CONSTITUCION.

VELRUB CONSULTORA MINERA & 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.

b) OBJETO SOCIAL.

La compañía se dedica a la Actividad de: a) Consultoría Minera a cargo de Profesionales, b) venta de suministros para la Minería.

(Nota 2) - POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

a) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO.

Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S).

Los estados financieros de VELRUB CONSULTORA MINERA & SUMINISTROS CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2016, fueron preparados y aprobados para su emisión por la administración de la compañía de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios previos (PCGA. Anteriores) tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera las mismas que 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.

b) BASES DE PREPARACION.

Los estados financieros de VELRUB CONSULTORA MINERA Y SUMINISTROS CIA. LTDA., comprenden los estados de Situación Financiera del 01 de enero del 2016 al 31 de diciembre del 2016, los Estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S). A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por VELRUB CONSULTORA MINERA & SUMINISTROS CIA. LTDA., en la preparación de sus estados financieros.

**Ingresos y egresos de Funcionamiento** – VELRUB CONSULTORA MINERA & SUMINISTROS CIA. LTDA., 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.

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

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

|              |        |
|--------------|--------|
| CAJA GENERAL | 200,00 |
| CAJA         | -      |
| CAJA CHICA   | 200,00 |

Saldo en Caja Chica registra un valor de \$200,00

**2. BANCOS****574.45**

|                   |        |
|-------------------|--------|
| BCO. PICHINCHA    | 445.45 |
| BCO. DEL PACIFICO | 129.00 |

El saldo final al 31 de diciembre del 2016 registra un valor de \$574.45, lo cual está fundamentado con documentos de respaldo y Estados de Cuenta del Banco.

**3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.****CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR****108.555,47**

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| AGIP OIL ECUADOR B.V.               | 1.000,00  |
| ARQ. PEDRO BONILLA                  | 9.000,00  |
| GAD PARROQUIAL PANZALEO             | 19.355,47 |
| HERDOIZA CRESPO CONSTRUCCIONES S.A. | 5.250,00  |
| PANAMERICANA VIAL S.A.              | 20.000,00 |
| OBRACIV                             | 8.000,00  |
| REVTON                              | 8.000,00  |
| MILTON GUSTAVO TORRES               | 9.000,00  |
| TERRAMIN RESOURCES S.A.             | 5.500,00  |
| RESSNATURE                          | 2.250,00  |
| SUNTRAC S.A.                        | 2.500,00  |
| TECNICA GENERAL DE CONSTRUCCIONES   | 17.500,00 |
| GABRIELAS VARGAS                    | 1.200,00  |

Corresponde al valor que nos adeudan los clientes al 31 de diciembre del 2016 por un valor de \$108.555,47.

**4. PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES.**

|                                   |   |          |
|-----------------------------------|---|----------|
| (-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES | - | 1.085,55 |
|-----------------------------------|---|----------|

Representa el 1% que por ley se provisiona de las Cuentas por Cobrar Clientes y registra un valor de \$1.085,55 al 31 de diciembre del 2016.

**5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.**

|                                                 |           |
|-------------------------------------------------|-----------|
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA.) | 9.368,04  |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.) | 21.128,61 |

Corresponde al Crédito Tributario por Anticipo del Impuesto a la Renta por las retenciones que nos realizan nuestros clientes por el valor de \$21.128,61, y el Crédito Tributario de IVA al 31 de diciembre del 2016 por un valor de \$9.368,04.

**6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.**

|                                           |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|
| <b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>        | <b>2.411,12</b> |
| MUEBLES Y ENSERES                         | 3.280,00        |
| EQUIPOS DE COMPUTACION                    | 1.200,00        |
| (-) DEPRECIACION ACUMULADA P. P. Y EQUIPO | (2.068,88)      |

Corresponde a los saldos al 31 de diciembre del 2016, el mismo que se encuentran respaldados con sus respectivos facturas de adquisicion y compra, y sus respectivas depreciaciones según lo estipula la ley.

**7. PASIVOS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:**

Son los Proveedores de servicios y/o compras cuyo saldo es al 31 de diciembre del 2016.

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b> | <b>-8.949,33</b> |
| CUENTAS POR PAGAR VARIOS | -8.949,33        |

## 8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:

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

## 9. 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 2016 los cuales se pagaran según el noveno dígito del RUC en Enero del 2017 y en el caso del Impuesto a la renta Sociedades se pagara según el noveno dígito del RUC en Abril del 2017

### CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SRI)

**-1.441,99**

|                                   |   |        |
|-----------------------------------|---|--------|
| IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES    | - | 588,51 |
| RETENCION IVA - 70%               | - | 77,91  |
| RETENCION IVA - 100%              | - | 38,31  |
| RETENCION 1% TRANSPORTE           | - | 70,00  |
| RETENCION 1% COMPRAS              | - | 624,13 |
| RETENCION 2% SERVICIOS            | - | 15,90  |
| RETENCION 10% HONORARIOS          | - | 26,67  |
| RETENCION 8% PREDOMINA INTELLECTO | - | 0,56   |

## 10. 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 2017 de acuerdo a lo que estipula la Ley y cuyos valores son:

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| APORTACION IESS          | - 270,43 |
| PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS | - 104,13 |

## 11. OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS:

Corresponde al valor por pagar de los roles mensuales a los Empleados y además todos los Beneficios Sociales otorgados por la Ley.

### SUELDOS POR PAGAR - 4.644,25

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| SUELDOS POR PAGAR              | - 1.029,56 |
| PARTICIPACION TRABAJADORES 15% | - 3.614,69 |

Los Estados Financieros revelaron unas Utilidades de trabajadores por el valor de \$3.614,69.

## 12. PATRIMONIO

### 12.1 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Revela un Saldo de \$80.000,00 en la cuenta Capital Suscrito o Asignado al 31 de diciembre del 2016.

### 12.2 UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES

Revela un saldo de \$25.258,75 que corresponde a la Utilidad del año 2015.

### 12.3 UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO.

Los Estados Financieros en este periodo Fiscal cerrado al 31 de diciembre revelaron una Utilidad Neta de \$20.483,26.

CONTADOR  
JUAN FERNANDO LEON MEJIA  
RUC. 1723048961001  
REG. 17-07989