

## COMPAÑÍA MINERA PIRINCAY

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO AL

31 DE DICIEMBRE DEL 2015

#### NOTA No. 01

##### ACTIVO

##### Activo Corriente

##### Activo Disponible

#### NOTA No. 1

**BANCO** 139.332,80

Nota: Las conciliaciones bancarias se realizan mes a mes en ocasiones necesarias por requerimiento de la gerencia.

#### NOTA No. 02

##### EXIGIBLE

**Clientes: 31986.31**

La cartera en un 94% tiene el carácter de recuperable. La cuenta clientes se hallan debidamente respaldados.

#### NOTA N° 03

##### Pagos Impuestos Anticipados

Impuestos retenidos año 2015 4808.82

Nota: En cumplimiento de lo que determina la Ley de Régimen Tributario y sus Reglamentos. Estos valores se hallan debidamente respaldados y acordes a sus respectivas declaraciones.

#### NOTAS N° 04

**Inventario 63500,00**

Nota: El inventario al final del año 2015

## **ACTIVO FIJO**

### **NOTA N° 5**

Maquinaria equipo e instalaciones 229.227,81

Nota: Esta cuenta tiene las maquinarias y equipos para realizar los trabajos de la compañía

### **NOTA N° 6**

Otras propiedades, planta y equipo 4748,00

Nota: Son otros equipos que tiene la empresa

### **NOTA N° 7**

Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo 101051.81

Nota: Es el cálculo que se realiza por Depreciaciones de acuerdo a las leyes del régimen tributario.

### **NOTA N°8**

Otros activos intangibles 14.030,64

Nota: Son los activos intangibles que la empresa tiene al 2014

## **PASIVO**

### **Pasivo Corriente**

#### **Exigible Corto Plazo:**

### **NOTA N° 9**

**Proveedores** 18.075.24

Nota: Este cuenta hace referencia a las cuentas que tenemos con nuestros proveedores siendo estos proveedores nacionales y el saldo a pagar son de valores razonables

**NOTA No. 10**

**Impuestos por pagar:** 7733.36

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Impuesto a la renta por pagar 7733.36

Nota: Este valor corresponde a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, no existiendo mora alguna en su cumplimiento. Este valor está acorde con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario interno y además han sido cotejados con las declaraciones.

**NOTA No. 12**

**15% Participación Trabajadores** 6203.23

Nota: Esta cuenta se halla integrada por el 15% para los trabajadores por concepto de utilidades; pagadero hasta el 15 de Abril del 2016, cabe señalar que el mismo ha sido calculado en concordancia con las disposiciones laborales pertinentes.

**NOTA No. 13**

Provisiones para jubilación patronal 82862.88

Nota: Esta cuenta son los cálculos por la jubilación del personal de la empresa

**NOTA No. 14**

Provisiones para desahucio 41800.57

Nota: Estas provisiones son los cálculos en caso desahucio

**PATRIMONIO****NOTA N° 15**

**Capital y Reservas:** 194.099,43

Capital Social 1.800

Nota: Este capital se halla debidamente respaldado con Escritura Pública y registrado en la Superintendencia de Compañías con la nómina detallada anteriormente.

La empresa cuenta con un monto de Reserva Legal de USD 21.254,28 el cual ha sido acumulado en el transcurso del tiempo y calculado de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 109 de la Ley de Compañías.

Adicionalmente existe un monto de aporte para futuras capitalizaciones del orden de USD 33.885,63 valor que corresponde a los socios en proporción al capital social con el que cada uno cuenta, de reserva de capital el mismo es de 78.686,21 y de reserva por valuación tiene un valor de 58.473,31

#### **NOTA No. 16**

#### **Resultados**

**Utilidad del Ejercicio:** 26047.35

Nota: Esta utilidad corresponde al saldo una vez deducido el 15 % para los trabajadores, el valor por Impuesto a la Renta, y el cálculo de la Reserva Legal los mismos que se hallan ya como obligaciones a ser pagadas en su debido tiempo.



Héctor Zúñiga Peralta  
CONTADOR