

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2014

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO:
La constitución de la compañía se realiza en Marzo veinte de dos mil tres; teniendo como objeto social la prospección, explotación, beneficios, fundiciones, refinamiento y comercialización de sustancias minerales que puedan existir y obtenerse, sin otras limitaciones que las señaladas en la Ley de Minería. La duración de la compañía en treinta años, a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de Cuenca, la misma que fue inscrita el Dieciocho de Junio de dos mil tres; siendo su capital social de Cuatrocientos Dólares de los Estados Unidos de América

2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Los registros contables se los realiza en U.S. dólares de los E.U.A.
Las transacciones contables y la presentación de los estados financieros, están Basados en el costo histórico y en revalorización de activos y pasivos no monetarios.

Los estados financieros han sido registrados y presentados acatando las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF; regulaciones de la Ley Orgánica De Régimen Tributario Interno, y su Reglamento, además de las Disposiciones de la Superintendencia de Compañías, y demás instituciones de Control.

Al 31 de Diciembre de 2014, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.- CAJA Y BANCOS \$ 31.232.53
Caja \$ 3.100.00
Bancos \$ 28.132.53

4.- CUENTAS POR COBRAR \$ 235.526.14
Clientes \$ 174.828.50
Provisión cuentas incobrables \$- 38.000.00
Anticipo proveedores \$ 38.221.01
Gastos prepagos \$ 391.33
Impuestos pagados por anticipado \$ 6.195.30
Deudores varios \$ 53.890.00

5.-	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 553,145.87	\$ 403,200.00	\$ 140.00	\$ 9,551.37	\$ 5,199.00	\$ 132,767.55	\$ 2,287.95	
	Terrenos								
	Equipo de oficina								
	Herramientas								
	Muebles y enseres								
	Vehiculos								
	Equipos de computación								
6.	DEPRECIACIONES	\$ 136,576.97	\$ 140.00	\$ 2,087.72	\$ 910.21	\$ 132,767.55	\$ 671.49		
	Equipo de oficina								
	Herramienta								
	Muebles y enseres								
	Vehiculos								
	Equipos de computación								
7-	OTROS ACTIVOS	\$ 133,515.47	\$ 133,515.47						
	Exploración y prospección minera								
8-	INVERSIONES	\$ 1,620.00	\$ 1,620.00						
	Sofel S.A.								
9.-	SOBREGIRO BANCARIO	\$ 33,258.45	\$ 33,258.45						
	Banco Bolivariano								
10.-	PRESTAMOS COMPANIAS RELACIONADAS	\$ 26,947.26	\$ 26,122.84	\$ 824.42					
	Cuentas por pagar								
	Préstamos								
11	CUENTAS POR PAGAR	\$ 121,073.16	\$ 32,842.46	\$ 45,900.67	\$ 39,458.90	\$ 2,871.13			
	Provisión beneficios sociales								
	Impuestos por pagar								
	Proveedores locales								
	Gastos por pagar								
12-	PROVISIONES	\$ 176,590.00	\$ 143,531.00	\$ 33,059.00					
	Subsidio patronal								
	Desahucio								
13-	CAPITAL SOCIAL	\$ 400.00							
	Esta constituido por Cuatrocientas participaciones								
	De un dólar cada una, con el siguiente detalle:								
	Peña Calderón Alfredo		\$ 140.00						
	Peña Payro Alfredo		\$ 80.00						
	Peña Payro Teresa		\$ 60.00						
	Peña Payro Ricardo		\$ 60.00						
	Peña Payro Mónica		\$ 60.00						

14- APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES Paragon Management Holding DE.R.L. \$ 300,000.00 \$ 300,000.00

15- RESERVAS Legal \$ 12,346.29 Facultativa \$ 234,579.94 \$ 246,926.23

16- OTROS RESULTADOS INTEGRALES \$ 7,872.00

17- RESULTADO DEL EJERCICIO "UTILIDAD" Es el resultado de la aplicación de las cuentas de venta, costos y gastos mas la aplicación del 15% Participaciones y el 22% de Impuesto a la Renta \$ 44,095.94

18- SITUACIÓN TRIBUTARIA La empresa no ha sido auditada por el Servicio de Rentas Internas.

19- EVENTOS SUBSECUENTES En el transcurso de la Auditoría, y la elaboración del presente informe, no se han producido eventos económicos y administrativos, que en opinión de la gerencia Deban ser revelados.

20- En cumplimiento de la disposición 02.Q.ICI.008 de la Superintendencia de Compañías este informe incluye todas las notas correspondientes, y aquellas no Descritas, son por su inmaterialidad e inaplicabilidad para revelación y lectura De terceros.

21- La empresa no mantiene activos ni pasivos contingentes con terceros.

22- Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL 2014, el cual es de Responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre el que el Auditor Dictaminará su razonabilidad.

23- De acuerdo a la NEA número 20 la empresa está catalogada como empresa en Marcha.

24- La empresa, no estaba obligada a presentar Informe de Auditoría Externa por El ejercicio económico de 2013

CPA. Laura Cedillo R.
Contador
RUC 0103010732001
FUENLABRADA CIA.LTDA.