

FUENLABRADA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2018

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 compañías 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.- POLÍTICAS 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 2018, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.- Efectivo y equivalentes de efectivo		\$ 30.965.53
Caja	\$ 2.600.00	
Bancos	\$ 28.365.53	
4.- Cuentas por cobrar a compañías y partes relacionadas		\$ 640.678.76
Clientes relacionados	\$ 634.712.21	
Préstamos socios exterior	\$ 5.966.55	
5.- Cuentas por cobrar a empleados		\$ 9.107.51
Préstamos a empleados	\$ 9.107.51	



6.-	Otras cuentas por cobrar		\$ 35.796.54
	Varios deudores	\$ 32.000.00	
	Anticipo a proveedores locales	\$ 3.796.54	
7.-	Inventarios		\$ 1.840.05
	Materia prima real	\$ 1.839.63	
	Productos terminados	\$ 0.42	
8.-	Gastos pagados por anticipado		\$ 650.20
	Gasto prepagado	\$ 650.20	
9.-	Inversiones disponibles para la venta y otras inversiones		\$ 4.900.00
	Sofei S.A.	\$ 4.900.00	
10.-	Propiedades, planta y equipo		\$ 534.978.09
	Terrenos	\$ 413.200.00	
	Maquinaria y equipo	\$ 38.897.68	
	Equipo de oficina	\$ 140.00	
	Herramientas	\$ 9.551.37	
	Muebles y enseres	\$ 5.199.00	
	Vehículos	\$ 49.627.19	
	Instalaciones	\$ 79.428.78	
	Equipos de computación	\$ 3.243.95	
	Total	\$ 599.287.97	
	Depreciaciones		
	Equipo de oficina	\$ - 140.00	
	Herramienta	\$ - 5.252.36	
	Muebles y enseres	\$ - 3.171.40	
	Vehículos	\$ - 40.653.46	
	Instalaciones	\$ - 12.585.12	
	Equipos de computación	\$ - 2.507.54	
	Total depreciaciones	\$ - 64.309.88	
	Valor en libros, de activos fijos	\$ 534.978.09	
11.-	Activo por impuesto diferido		\$ 4.876.68
	Efectos aplicación NIIF	\$ 4.876.68	
12.-	Otros activos		\$ 204.987.26
	Consección minera	\$ 68.521.37	
	Exploración y prospección minera	\$ 273.689.93	
	Amortización exploración y prospección	\$ - 137.224.04	
	Valor en libros	\$ 136.465.89	
13.-	Obligaciones bancarias		\$ 31.600.01
	Sobregiros bancarios	\$ 31.600.01	



14.-	Cuentas por pagar a proveedores		\$ 302.198.90
	Proveedores locales	\$ 299.182.02	
	Proveedores caja chica	\$ 2.971.99	
	Varios pagos	\$ 44.89	
15.-	Cuentas por pagar a compañías relacionadas		\$ 246.233.03
	Cuentas por pagar a compañías relacionadas	\$ 70.434.05	
	Proveedores activos fijos relacionados	\$ 43.176.42	
	Préstamos compañías relacionadas	\$ 132.622.56	
16.-	Otros impuestos por pagar		\$ 64.161.23
	Retenciones impuesto a la renta	\$ 6.819.19	
	Retenciones IVA	\$ 4.849.81	
	IVA por diciembre 2018	\$ 23.015.24	
	Impuesto a la renta de la empresa	\$ 29.476.99	
17.-	Otras cuentas por pagar		\$ 549.59
	Retención a empleados	\$ 549.59	
18.-	Beneficios sociales a corto plazo		\$ 41.904.73
	Aportes IESS	\$ 7.966.48	
	Beneficios sociales a trabajadores	\$ 33.938.25	
19.-	Beneficios sociales a largo plazo		\$ 167.517.28
	Jubilación patronal	\$ 130.064.35	
	Desahucio	\$ 37.452.93	
20.-	CAPITAL SOCIAL		\$ 400.00
	Está constituido por Cuatrocientas participaciones		
	De un dólar cada una, con el siguiente detalle:		
	Paragon Management holdings	\$ 399.00	
	Pecalpa Cía. Ltda.	\$ 1.00	
21.-	Reservas		\$ 356.766.31
	Legales	\$ 14.589.19	
	Facultativas	\$ 342.177.12	
22.-	Resultados acumulados		\$ 204.420.48
	Aportes futuras capitalizaciones	\$ 300.000.00	
	Pérdidas acumuladas	\$ - 143.274.97	
	Otros resultados integrales	\$ 47.695.45	



- 23.- RESULTADO DEL EJERCICIO "UTILIDAD" \$ 53.029.06
Es el resultado de la aplicación de las cuentas de
Venta, y otros ingresos \$ 1.533.504.63
Aplicación de costos, gastos, 15% participaciones
Y el Impuesto a la Renta de la empresa \$-1.480.475.57
- 24- SITUACIÓN TRIBUTARIA
La empresa no ha sido auditada por el Servicio de Rentas Internas.
- 25- EVENTOS SUBSECUENTES
En el transcurso de la Auditoria, y la elaboración del presente informe, no se han
Producido eventos económicos y administrativos, que en opinión de la gerencia
Deban se revelados.
- 26.- 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.
- 27.- La empresa no mantiene activos ni pasivos contingentes con terceros.
- 28- Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar
ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL 2018, el cual es de
Responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre el que el Auditor
Dictaminará su razonabilidad.
- 29.- De acuerdo a la NEA número 20 la empresa está catalogada como empresa en
Marcha
- 30.- Por el ejercicio económico de 2017, la Auditoría Externa fue realizada por el
suscrito


CPA. Alexandra Cabrera Prado
Contadora de Fuenlabrada

