

**FUENLABRADA CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2019**

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.

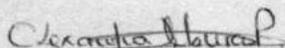
Al 31 de Diciembre de 2019, los balances General y de Resultados demuestran los siguientes saldos:

3.-	Efectivo y equivalentes de efectivo		\$ 20.657.58
	Caja	\$ 2.500.00	
	Bancos	\$ 18.157.58	
4.-	Cuentas por cobrar a compañías y partes relacionadas		\$ 203.080.87
	Clientes relacionados	\$ 199.556.25	
	Préstamos relacionados locales	\$ 3.524.62	
5.-	Cuentas por cobrar a empleados		\$ 5.202.98
	Préstamos a empleados	\$ 5.202.98	

6.-	Otras cuentas por cobrar		\$	34.816.49
	Anticipo a proveedores locales	\$	2.816.49	
	Varios deudores	\$	32.000.00	
7.-	Impuestos por recuperar		\$	16.361.13
	Saldo a diciembre 31 de 2019			
8.-	Inventarios		\$	9.042.67
	Materia prima real	\$	6.730.21	
	Combustibles	\$	2.312.46	
9.-	Gastos pagados por anticipado		\$	19.24
	Gasto prepago	\$	19.24	
10.-	Inversiones disponibles para la venta y otras inversiones		\$	4.900.00
	Sofei S.A.	\$	4.900.00	
11.-	Propiedades, planta y equipo		\$	572.054.85
	Terrenos	\$	413.200.00	
	Maquinaria y equipo	\$	103.897.68	
	Equipo de oficina	\$	140.00	
	Herramientas	\$	9.551.37	
	Muebles y enseres	\$	5.199.00	
	Vehículos	\$	62.873.05	
	Instalaciones	\$	79.428.78	
	Equipos de computación	\$	3.243.95	
	Total	\$	677.533.83	
	Depreciaciones			
	Maquinaria y equipo	\$ -	26.869.95	
	Equipo de oficina	\$ -	140.00	
	Herramienta	\$ -	6.043.52	
	Muebles y enseres	\$ -	3.620.08	
	Vehículos	\$ -	45.533.81	
	Instalaciones	\$ -	20.448.48	
	Equipos de computación	\$ -	2.823.14	
	Total depreciaciones	\$ -	105.478.98	
	Valor en libros, de activos fijos	\$ -	572.054.85	
12.-	Activo por impuesto diferido		\$	14.546.87
	Efectos aplicación NIIF	\$	14.546.87	
13.-	Activo derecho de uso		\$	70.886.30
	Derecho de uso de muebles	\$	100.603.46	
	Amortización derecho de uso de muebles	\$ -	29.717.16	

14.-	Otros activos		\$ 204.987.26
	Consección minera	\$ 68.521.37	
	Exploración y prospección minera	\$ 273.689.93	
	Total	\$ 342.211.30	
	Amortización exploración y prospección	\$ - 137.224.04	
	Total amortizaciones	\$ - 137.224.04	
15.-	Cuentas por pagar a proveedores		\$ 289.918.42
	Proveedores locales	\$ 286.347.64	
	Proveedores caja chica	\$ 2.613.62	
	Varios pagos	\$ 529.66	
	Proveedores fondo rotativo	\$ 427.50	
16.-	Cuentas por pagar a compañías relacionadas		\$ 102.379.86
	Cuentas por pagar a compañías relacionadas	\$ 17.989.36	
	Préstamos compañías relacionadas	\$ 84.390.50	
17.-	Otros impuestos por pagar		\$ 31.062.85
	Retenciones impuesto a la renta	\$ 7.870.29	
	Retenciones IVA	\$ 8.551.14	
	IVA por diciembre 2019	\$ 14.641.42	
18.-	Pasivo por pagar a corto plazo		\$ 29.114.53
	P. contractual inmuebles	\$ 29.114.53	
19.-	Beneficios sociales a corto plazo		\$ 26.551.38
	Aportes IESS	\$ 8.253.58	
	Beneficios sociales a trabajadores	\$ 18.297.80	
20.-	Beneficios sociales a largo plazo		\$ 192.025.88
	Jubilación patronal	\$ 146.112.18	
	Desahucio	\$ 45.913.70	
21.-	Pasivo por contrato a largo plazo		\$ 44.858.11
	P. contractual bienes muebles	\$ 44.858.11	
22.-	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	
23.-	Reservas		\$ 402.795.37
	Legales	\$ 17.240.64	
	Facultativas	\$ 385.554.73	

- |      |  |                 |                |
|------|--|-----------------|----------------|
| 24.- | Resultados acumulados  |                 | \$ 64.613.48   |
|      | Aportes futuras capitalizaciones   | \$ 150.000.00   |                |
|      | Pérdidas acumuladas  | \$ - 143.274.97 |                |
|      | Otros resultados integrales  | \$ 57.888.45    |                |
|      |  |                 |                |
| 25.- | RESULTADO DEL EJERCICIO "PERDIDA"  |                 | \$ - 27.163.64 |
|      | Es el resultado de la aplicación de las cuentas de                                 |                 |                |
|      | Venta, y otros ingresos  | \$ 1.647.964.34 |                |
|      | Aplicación de costos, gastos, 15% participaciones                                  |                 |                |
|      | Y el Impuesto a la Renta de la empresa   | \$-1.675.127.98 |                |
|      |  |                 |                |
| 26.- | SITUACIÓN TRIBUTARIA   |                 |                |
|      | La empresa no ha sido auditada por el Servicio de Rentas Internas.                 |                 |                |
|      |  |                 |                |
| 27.- | 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.  |                 |                |
|      |  |                 |                |
| 28.- | 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.   |                 |                |
|      |  |                 |                |
| 29.- | La empresa no mantiene activos ni pasivos contingentes con terceros.               |                 |                |
|      |  |                 |                |
| 30.- | Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar   |                 |                |
|      | ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL 2019, el cual es de                        |                 |                |
|      | Responsabilidad de la administración de la empresa, y sobre el que el Auditor      |                 |                |
|      | Dictaminará su razonabilidad.  |                 |                |
|      |  |                 |                |
| 31.- | De acuerdo a la NEA número 20 la empresa está catalogada como empresa en           |                 |                |
|      | Marcha   |                 |                |
|      |  |                 |                |
| 32.- | Por el ejercicio económico de 2018, la Auditoría Externa fue realizada por el      |                 |                |
|      | suscrito   |                 |                |

  
CPA. Alexandra Cabrera P.

Contadora

Fuenlabrada Cia. Ltda.