

1. ANTECEDENTES

CANTERAS URUZZA S.A., fue constituida en la ciudad de Portoviejo, Provincia de Manabí, República del Ecuador el 02 de Febrero de 1998, según que se asiente en los registros de la Notaría Pública Cuarta de la ciudad de Portoviejo e inscrita en el Registro Mercantil de la misma ciudad bajo el número 19 y en su Repertorio General tomo No. 05 Para dar cumplimiento a la Resolución No. 05-411.0007 de la Intendencia de Compañías de Portoviejo. Cuenta con expediente No. 34007.

El domicilio principal de la Compañía se encuentra ubicado en el Km.0 1/2 Vía Portoviejo - Monta y su número de Registro Único de Contribuyentes es 020002065009.

Sus actividades económicas son: explotación de canteras.

2. POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Las políticas contables más importantes utilizadas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros se detallan a continuación:

a. Elaboración de los Estados Financieros.-

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

Las cifras presentadas por la Compañía se encuentran en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en el año 2000 y en idioma castellano.

b. Efectivo y Equivalente a Efectivo.-

La Compañía considera como disponibilidades todos los activos que por su liquidez tienen una disponibilidad inmediata.

c. Propiedades, Planta y Equipo.-

Se registran al valor de adquisición según corresponda, las adiciones significativas son activadas de acuerdo a las políticas de la Compañía, mientras que los desembolsos por mantenimiento, reparaciones o renovaciones menores que no mejoran el activo ni incrementan su vida útil son cargados a los gastos de operación conforme se incurren.

Las Ganancias o Pérdidas resultantes de ventas o retiros de activos fijos se incluyen en los resultados del año en que se realizan.

d. Reconocimiento de Ingresos.-

La Compañía reconoce ingresos por la venta de material pétreo, cuando es efectuada la transferencia del bien al cliente en la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad del servicio.

e. Reconocimientos de Gastos Administrativos y Operativos.

Son reconocidos en el momento en que se recibe el bien o servicio.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.-

Al 31 de Diciembre del 2012 los saldos contables de la cuenta Efectivo y Equivalentes al Efectivo son los siguientes:

DETALLE		VALORES	
Caja			86.577,18
Caja General		86.577,18	
Bancos			12.714,92
Banco Pichincha Cta. Cte. 31554000-04		1.475,29	
Banco Pichincha Cta. Cte. 31562870-04		31,93	
Banco Pichincha Cta. Aho. 40578270-0		92,67	
Banco del Pacifico Cta. Cte. 0452202-5		10.698,50	
Banco de Guayaquil Cta. Cte. 27506-3		3,81	
Cooperativa 15 de Abril Cta. Cte. 0003224073		396,22	
Banco Produbanco Cta. Cte. 02303004254		68,50	
TOTAL			99.292,10

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-

Las Cuentas y Documentos por Cobrar al 31 de Diciembre del 2012 están conformadas por los siguientes saldos:

DESCRIPCIÓN	VALORES	
<i>Cuentas por Cobrar Clientes Locales</i>		<i>150,872.88</i>
<i>(-) Provisión Cuentas Incobrables</i>		<i>(37,708.54)</i>
TOTAL		113,164.32

Valores pendientes de cobro a clientes locales originados por la venta de material pitreo. Con vencimientos corrientes.

5. INVENTARIOS.-

El saldo contable de la Cuenta de Inventarios al 31 de Diciembre del 2012 refleja el siguiente valor:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>Inventario Productos Terminados</i>	<i>98,652.51</i>
TOTAL	98,652.51

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

A Diciembre 31 del 2012 el rubro Activos por Impuestos Corrientes son los siguientes:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>Retención en la Fuente</i>	<i>31,708.74</i>
<i>Anticipo Impuesto a la Renta</i>	<i>8,817.28</i>
<i>Impuestos al Valor Agregado</i>	<i>64,717.71</i>
TOTAL	105,243.73

7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS.-

Los saldos contables del ejercicio económico Al 31 de Diciembre del 2012 de Servicios y Otros Pagos Anticipados están conformados por los siguientes rubros:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Anticipo a Proveedores a)	191.450.02
Anticipo a Empleados	2.816.89
Intereses Pagados por Anticipados b)	42.237.79
TOTAL	236.504.70

- a) Fondos entregados de manera anticipada a proveedores por concepto de adquisición de maquinarias, suministros, materiales y demás servicios prestados que la Compañía necesita para ejercer sus actividades operacionales. Los mismos que no han sido devengados al cierre del ejercicio económico
- b) Intereses generados de manera anticipada por la deuda contraída con la empresa OITECA S.A. por compras de maquinarias para la Compañía y que son devengados de manera mensual.

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.-

Las Propiedades, Planta y Equipo de la Compañía **CANTERAS URUJCA S.A.**, han sido valorizados al costo de adquisición y sus depreciaciones determinados en base al método de línea recta, de acuerdo a la vida útil de los bienes y a las Normas de Contabilidad vigentes.

Las depreciaciones se registran con cargo a gastos operacionales del año, utilizando las tasas estimadas y estipuladas en la Ley de Régimen Tributario Interno. Los porcentajes que se aplican constan en el siguiente cuadro de Propiedades, Planta y Equipo.

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.-

El rubro de Cuentas y Documentos por Pagar a Diciembre 31 del 2012, está integrada por:

DESCRIPCIÓN	VALORES
Proveedores Locales	521.129.42
TOTAL	521,129.42

Valores pendientes por pagar a Proveedores a Corto Plazo.

III. PROVISIONES SOCIALES.-

Representan aquellas obligaciones (RESS y Beneficios Sociales) que la empresa proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios prestados al 31 de Diciembre del 2002. Las cuales se detallan a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>RESS Aporte Personal</i>	63.053.46
<i>RESS Aporte Patronal</i>	42.482.67
<i>Fondos de Reserva</i>	108.72
<i>Préstamos Quirógrafarios</i>	1.837.00
<i>Préstamos Hipotecarios</i>	101.71
<i>Beneficios Sociales por Pagar</i>	34.948.37
<i>Utilidad 10% Trabajadores (a)</i>	4.296.18
<i>Utilidad 5% Agencia de Regulac. y Control Minero (b)</i>	2.148.69
<i>Salario Oligar</i>	1.279.04
TOTALES	156,435.25

II. IMPUESTOS POR PAGAR.-

Los impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas a Diciembre 31 del 2002 son los siguientes:

DESCRIPCIÓN	VALORES
<i>Retenciones en la Fuente por Pagar</i>	5.437.26
<i>IVA por Pagar</i>	287.001.25
<i>Retenciones de IVA por Pagar</i>	15.575.08
<i>Impuesto a la Renta (2002) (a)</i>	2.568.53
TOTAL	290,532.12

12. PASIVO NO CORRIENTE.-

El grupo de Pasivo no Corriente al 31 de Diciembre del 2012 es como sigue:

DESCRIPCIÓN		VALORES	
<i>Obligaciones con Instituciones Financieras</i>	a)		263,739.68
Saldo Inicial		368,867.57	
Cargos a Pasivo en el año		308,000.00	
Valores Pagados en el año		(413,127.89)	
<i>Anticipos de Clientes</i>	b)		609,128.59
<i>Provisión para Jubilación Patronal</i>	c)		37,502.10
Saldo Inicial		37,739.10	
Cargos a Pasivo en el año		-	
Valores Pagados en el año		(237.00)	
<i>Cuentas y Documentos por Pagar a L/P</i>	d)		141,096.06
Saldo Inicial		-	
Cargos a Pasivo en el año		141,096.06	
Valores Pagados en el año		-	
TOTAL			1,051,466.43

13. CAPITAL SOCIAL.-

Accionistas	%	Valor Total USD
<i>Lino Poggi Zambrano</i>	41.34	90,950.00
<i>Horacio Poggi Zambrano</i>	41.34	90,950.00
<i>Frasia Poggi Zambrano</i>	14.10	31,002.00
<i>Genaro Zambrano Rodriguez</i>	3.22	7,098.00
TOTAL	100.00	220,000.00