

# **COMPAÑÍA MINERA MONTE VERDE S.A. COMIMONTSA**

## **NOTAS EXPLICATIVAS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

### **1. Operaciones y Escenario Económico**

La Compañía fue constituida el 16 de Septiembre de 2.004, ante el Notario Sexto del Cantón Machala Capital de la Provincia del Oro, de la República del Ecuador, con un capital de \$ 800,00. La Escritura Pública se inscribió en el Registro Mercantil del Cantón Machala el 16 de Septiembre del 2004 bajo el repertorio No. 1528, se reactiva mediante Escritura Pública otorgada por el Notario Cuarta del Cantón Abg. José Alarcón Franco el 4 de Junio del 2007 e inscrita nuevamente bajo el #619 del Registro Mercantil, siendo su objetivo Social dedicarse a la Prospección de las Áreas Mineras.

### **2. Resumen de las Principales Políticas de Contabilidad**

La Compañía mantiene sus Registros Contables en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial del Ecuador a partir del 10 de enero del año 2000, fecha en que el Gobierno Ecuatoriano dispuso la vigencia de un nuevo sistema cambiario.

La Contabilidad se la lleva de acuerdo con las dispersiones de la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y es preparada tal como lo requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) vigente al 31 de diciembre del 2012 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros.

Los presentes Estados Financieros comprenden: Estados de Situación Financiera, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estados de Flujos de Efectivo y Estado de Resultado Integral por los años terminados al 31 de Diciembre del 2011 y 2012.

### **3. Efectivo y equivalente de efectivo**

Hemos conciliado la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Caja y Bancos) aplicando la NIC 7 y párrafo 7 que representa la conciliación de sus importes de su estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre 2012 que son:

Caja-Bancos

**95,31**

Los activos financieros de la empresa es un instrumento del patrimonio neto que son los saldos comerciales y otros cuentas por cobrar aplicando la NIC 32 párrafo 11–NIC 39– NIIF 7 y NIIF 9. Su saldo al final del Ejercicio es de \$ 612,50.

### **4. Documentos y Cuentas por Cobrar no Relacionadas**

Son saldos de cartera conciliados de los Clientes al 31 de diciembre del 2012 de la Empresa suman \$ 13.553,99 y que se detallan a continuación:

|                                                    |          |
|----------------------------------------------------|----------|
| Anticipo a Proveedores no relacionados             | 6.725,22 |
| Crédito Tributario a Favor de la Empresa (12% IVA) | 1.192,23 |
| Retenciones a la Empresa (1/2%)                    | 4.019,00 |
| Anticipo Impuesto a la Renta                       | 1.605,04 |

## 5.- Propiedad Planta y Equipo

Los componentes de esta cuenta no han sido revaluadas por ser Activos Nuevos y su valor es razonable según la NIC 16 párrafo 39 al 31 de diciembre del 2012.

|                                           |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|
| Muebles y Enseres                         | 3.485,32            |
| Maquinarias y Equipos                     | 4.813,82            |
| Equipos de Computación                    | 6.933,67            |
| Deprec. Acumulada de PPE                  | <u>- 1.803,29</u>   |
| <b>Total de Propiedad Planta y Equipo</b> | <b>\$ 13.429,52</b> |

## 6.- Cuentas y Documentos por Pagar

Son Saldos de las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa al 31 de Diciembre del 2012.

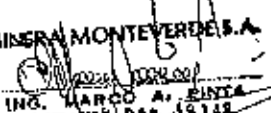
|                                           |                     |
|-------------------------------------------|---------------------|
| C X Pagar Proveedores – Locales           | 251,74              |
| Préstamos de Terceros – Locales           | 791,88              |
| Imp. Renta x pagar del ejercicio          | 340,77              |
| Obligaciones con el IESS                  | 7.733,37            |
| Obligaciones x Pagar x Benefic. Empleados | 14.215,02           |
| Participac. Del 15% Trabajadores          | 261,46              |
| Ctas. X Pagar Servicio de Rentas          | <u>1.841,85</u>     |
| <b>TOTAL :</b>                            | <b>\$ 21.436,09</b> |

## 7.- Patrimonio:

Esta integrado por 800 acciones ordinarias y nominativas de 1.00 cada una, para un Total de \$ 800.00, tanto su Reserva Legal y el resto de cuentas del Patrimonio no tienen mayo relevancia porque su movimiento de este periodo no fue muy frecuente.

### 19. Eventos Subsecuentes:

Hasta el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de presentación de estos estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) no se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados estados financieros .

MINERA MONTEVERDE S.A.  
  
 ING. MARCO A. RENTA  
 CONTADOR R08-19.748