

COMPañIA MINERA MONTE VERDE S.A. COMIMONTSA

NOTAS EXPLICATIVAS

SEÑORES

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS:

Datos Generales:

La Compañía Minera Monteverde S. A., 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 Areas Mineras.

Políticas Contables:

No existe por escrito un legado de las políticas que rija esta Empresa, su Contabilidad se la lleva en forma automatizada y 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 2014 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros.

Efectivo y equivalente de efectivo:

Hemos conciliado la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo 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 2014 en Caja \$111,86 y en Bancos el valor de \$ 47,06 en la Cta. Cte. Del Bco. Del Austro #007176872.

Dtos. Y Ctas. por Cobrar Relacionadas:

Los activos financieros de la empresa es un instrumento del patrimonio neto que son los saldos comerciales y otros cuentas por cobrar relacionados, aplicando la NIC 32 párrafo 11-NIC 39- NIIF 7 y NIIF 9. Su saldo al final del Ejercicio es de \$ 9.900,00.

Dtos y Ctas. por Cobrar no Relacionadas:

En Cartera sus saldos conciliados de los Clientes al 31 de diciembre del 2014 de la Empresa Minera Monteverde suman \$ 9.213,80. Además se manifiesta que durante el presente ejercicio nos retuvieron como Retenciones en la Fuente a esta Compañía el monto de \$ 2.728,35.

Atentamente,

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 2014.

Hasta el 31 de Diciembre del 2014 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.

Eventos Subsecuentes:

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 fue relativo, existiendo una pequeña utilidad Neta de \$ 202,52

Patrimonio:

C X Pagar Proveedores – Locales	4.236,08
C X Pagar Proveedores – Exterior	471,04
Sobregiros Bancarios (Bco. Pichincha)	4.924,35
Imp. Renta por Pagar del Ejercicio	57,12
Obligaciones con el IESS	6.991,48
Obligaciones x Pagar x Benefic. Empleados	10.643,52
15% Participación Trabajadores	45,81
Ctas. X Pagar Servicio de Rentas	1.077,99
TOTAL:	\$ 28.447,39

Dentro del Pasivo Corriente, al término del 31 de Diciembre del 2014, los saldos pendientes de pago de la Empresa son los siguientes.

Cuentas y Documentos por Pagar:

Muebles y Enseres	3.812,91
Maquinarias y Equipos	6.896,85
Equipos de Computación	7.533,67
Deprec. Acumulada de PPE	- 9.726,84
Total de Propiedad Planta y Equipo	\$ 8.516,59

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 2014 es el siguiente:

Propiedad Planta y Equipo: