

ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal

Telef. 3331 989 Fax 3331 989

E-Mail: eccolmetals@andinanet.net

Quito - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad que reporta

Eccolmetals S,A,, es una empresa cuya actividad principal es la exploración y explotación de áreas mineras, pero que actualmente se encuentra prestando los servicios de alquiler de equipo y maquinaria, hasta que se pueda nuevamente regresar a trabajar en la minería. La compañía esta domiciliada en Ecuador en la ciudad de Quito en la calle Luxemburgo N34-300 y Portugal.

A continuación daremos a conocer una breve explicación de las cuentas relevantes de los balances presentados al 31 de diciembre del 2012

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo comprenderá los saldos mantenidos en las cuentas corrientes bancarias cuyo saldo al 31 de diciembre del 2012 es de \$70.932,71.

PRODUBANCO	3,701.15
BANCO PICHINCHA	67,231.56
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	70,932.71

Documentos y cuentas por cobrar clientes no Relacionados

Esta cuenta está conformada por los saldos pendientes de cobrar a nuestros Clientes cuyo valor al 31 diciembre del 2012 asciende a \$63.811,44 y que corresponden a la renta de maquinaria pesada, valores que serán cobrados durante el año 2013. El detalle es el siguiente:

ILUSTRE MUNICIPIO DE SAN LORENZO	3,471.44
TERRIGENO GOLD MINE S.A.	53,340.00
AGRICOLA ESMEPALM S.A.	7,000.00
TOTA	63,811.44

ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal

Telef. 3331 989 Fax 3331 989

E-Mail: eccolmetals@andinanet.net

Quito - Ecuador

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario a favor de la empresa IVA

En esta cuenta se reflejan los valores de IVA que la compañía ha acumulado por compras e importaciones y por valores que le han retenido según el siguiente detalle:

IVA EN COMPRAS E IMPORTACIONES	46,002.85
IVA RETENIDO EN LA FUENTE	43,529.75
TOTA	89,532.60

Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R.)

El valor de \$ 9,474.22 reflejados en esta cuenta corresponde a las retenciones que nos realizaron nuestros clientes durante el año 2012, por las ventas realizadas.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A continuación presentamos el detalle de los activos que comprenden esta cuenta:

DETALLE DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

NOBRE DEL ACTIVO	COSTO	TOTAL DEPRECIAC.	SALDO ACTUAL
MAQUINARIA Y EQUIPO			
EXCAVADORA CAT 320CL SERIE CAT0320CJSBN00987 AÑO 2005	233,478.03	151,825.84	81,652.20
EXCAVADORA CATERPILLAR 320 C SERIE: FBA00280 AÑO 2001	187,694.70	106,464.17	81,230.53
EXCAVADORA CATERPILLAR 320 C SERIE: FBA05405 AÑO 2005	166,203.28	79,823.61	86,379.67
EXCAVADORA CATERPILLAR 320 C SERIE: FBA05282 AÑO 2005	133,285.48	43,614.03	89,671.45
BULLDOZER CAT D6R SERIE: 4TR00595 AÑO 1998	158,660.24	74,526.26	84,133.97
DESCARGADOR MOROOKA MST2600 SERIE 263102 AÑO 1997	50,000.00	1,448.97	48,551.03
DESCARGADOR MOROOKA MST2500 SERIE 25115 AÑO 1997	35,000.00	2,231.78	32,768.22
AMOLADORA DW28494 7" 6500 RPM	169.63	110.40	59.23
BOMBA DE AGUA MODELO 12X25 PE DE 6X5" EN HIERRO MARC IHM	1,310.00	832.75	477.25
COMPRESOR DE 1HP CON TANQ DE 8 GL A 100 PSI VOLUMEN 5.2 CFM	229.51	142.48	87.03
EMBRAGUE TWIN DISC MODELO SP111P301 SERIE 1U6556	1,359.26	879.15	480.11
EMBRAGUE TWIN DISC MODELO SP111P301 SERIE 1U6553	1,359.26	871.21	488.05
GENERADOR 120-240VOL.EF-260 YAMAHA 587	679.55	433.07	246.48
GENERADOR MARCA KIPOR 186F DE 5000 WATTS	1,350.00	347.63	1,002.37
ESCOPETA MAVERICK CALIBRE 12MM SERIE MV16694M	892.86	350.44	542.42
ESCOPETA MAVERICK CALIBRE 12MM SERIE MV16696M	892.86	350.44	542.42
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	972,564.66	464,252.22	508,312.44
VEHICULOS			
CAMIONETA TOYOTA LAND CRUISER AÑO 2007	62,103.91	48,207.41	13,896.50
TOTAL VEHICULOS	62,103.91	48,207.41	13,896.50

ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal

Telef. 3331 989 Fax 3331 989

E-Mail: eccolmetals@andinanet.net

Quito - Ecuador

MUEBLES Y ENSERES

ARCHIVADOR CON CAJA FUERTE 225 CLASE A	800.00	523.70	276.30
VARIOS MUEBLES DE OFICINA REF. FAC. 4970 DE OFFICES TORE	3,532.00	1,614.85	1,917.15
TOTAL MUEBLES Y ENSERES	4,332.00	2,138.55	2,193.45
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,039,000.57	514,598.18	524,402.39

Cuentas y documentos por Pagar

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas por la adquisición de bienes y servicios para el normal desarrollo de la empresa y la parte corriente de los préstamos realizados por los accionistas, distribuidos de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	280.48
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	149,000.00
TOTAL	149,280.48

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Con la administración tributaria

Se refleja el valor de \$ 205.70 que corresponden a las Retenciones en la Fuente por pagar al SRI.

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

El valor de \$ 3,784.82 que corresponde al impuesto a la renta mínimo calculado para el ejercicio económicos del 2012.

Con el IESS

Corresponde al valor de los aportes personales y patronales por pagar, del mes de diciembre por un total de US \$ 723.49.

Por beneficios de Ley a empleados

En esta cuenta se reflejan los valores según el detalle siguiente:

EMPLEADOS POR PAGAR	19,190.69
DECIMO TERCERO	280.42
DECIMO CUARTO	486.76
VACACIONES	3,157.94
TOTAL CAPITAL SUSCRITO	23,115.81

ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal

Telef. 3331 989 Fax 3331 989

E-Mail: eccolmetals@andinanet.net

Quito - Ecuador

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Esta cuenta es una cuenta temporal que acumula los valores pagados por el Lic. Carlos Florez por concepto de beneficios a los empleados por un valor de \$4.442,07 y que se encuentran pendientes de su reembolso; Además de un depósito de \$1.414,22 acreditado en la cuenta de Produbanco que no corresponde a la Empresa y que cuyo valor fue debitado de la cuenta en el mes de enero del 2014.

PASIVOS NO CORRIENTES

Cuentas y documentos por Pagar

Esta cuenta registra un saldo por pagar a los Accionistas por un valor de \$340.000,00, valores que ingresaron a la compañía en concepto de préstamos y cuyos valores sirvieron para el normal desenvolvimiento de las actividades mineras de la empresa.

PASIVOS DIFERIDOS

Pasivo por Impuestos Diferidos

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2012 se encuentra en USD \$ 45,589.82 y se genera por el revalúo de la cuenta Propiedad Planta y Equipo por efectos de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

PATRIMONIO NETO

El Patrimonio se encuentra conformado por el Capital Suscrito, la Reserva Legal y Resultados de Ejercicios de Años Anteriores. Su detalle es el siguiente:

Capital Suscrito

CARLOS EFRAIN FLOREZ CARDENAS	46,000.00
VILMA DEL SOCORRO RIASCOS CHINGUAL	2,000.00
CARLOS HUGO FLOREZ PIÑEROS	2,000.00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO	50,000.00

Reservas

RESERVA LEGAL	21,867.25
TOTAL RESERVA LEGAL	21,867.25

ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal

Telef. 3331 989 Fax 3331 989

E-Mail: eccolmetals@andinanet.net

Quito - Ecuador

Resultados Acumulados

UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	152,838.80
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	(213,510.52)
RESULTADOS ACUM. PROVENIENTES DE NIIFS	191,353.38
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	130,681.66

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INGRESOS

Prestación de Servicios

Debido a que en el país no se ha reactivado la minería, la compañía se ha mantenido rentando ocasionalmente su equipo y maquinaria, por lo que en esta cuenta se refleja el valor que se ha obtenido por la prestación de este servicio.

Durante el año 2012 se ha rentado un valor de USD \$ 254,446.66

GASTOS

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa en el año fiscal 2012 se encuentran detallados de la siguiente manera, los gastos del personal por un valor de \$58.237,30 que representa el 21.28% del total de los Costos y Gastos, los otros costos de venta por un valor de \$210.708,82 que representan un 76,98% del total de los costos y gastos, los gastos de administración por un valor de \$4.649,20 que representa el 1.70% del total de los costos y gastos, los gasto financieros por un valor de \$115.06 que representa el 0,04% del total de los costos y gastos. Estos gastos suman un valor total de \$273.710,38.

INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

En esta cuenta se encuentra registrado los valores resultantes por la aplicación de la depreciación al valor revalorizado de los Activos Fijos, en el periodo de transición a las NIIFS y que se contabiliza disminuyendo el Pasivo por Impuestos Diferidos.

A continuación presentamos un detalle de las cuentas registradas en el Estado de Resultados Integral:

ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal

Telef. 3331 989 Fax 3331 989

E-Mail: eccolmetals@andinanet.net

Quito - Ecuador

COMPAÑÍA ECCOLMETALS S.A. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS		
PRESTACION DE SERVICIOS	254,446.66	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	254,446.66	
COSTOS Y GASTOS		
GASTOS DE PERSONAL	58,237.30	21.28%
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	41,908.33	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	9,048.81	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5,512.92	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	1,767.24	
OTROS GASTOS DE VENTA	210,708.82	76.98%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16,255.65	
COMBUSTIBLES	19,206.71	
TRANSPORTE	64,804.57	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	11,901.16	
DEPRECIACIONES PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	98,540.73	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	4,649.20	1.70%
NOTARIOS Y REG. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	7.00	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	3,499.78	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	695.22	
DEPRECIACIONES PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	433.20	
SUMINISTROS DE OFICINA	14.00	
GASTOS FINANCIEROS	115.06	0.04%
COMISIONES	115.06	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	273,710.38	100.00%
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OP. CONTIN. ANTES DE IMP. DIFERIDO		
	-19,263.72	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	8,804.89	
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	-10,458.83	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	3,784.82	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	-14,243.65	



Carlos Godoy J.

CONTADOR