ECCOLMETALS S.A.
Luxemburgo N34-300 y Portugal
Telef. 3331 989 Fax 3331 989
E-Mail: comercial@eccolmetals.com
Quito - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entidad que reporta

La compañía 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 2015.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

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 2015 es de $ 95,043.68.

PRODUBANCO	4,277.93
BANCO PICHINCHA	90,765.75
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	**95,043.68**

Cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes

Esta cuenta está conformada por los saldos pendientes de cobrar a nuestros Clientes por el alquiler de nuestra maquinaria y cuyo valor al 31 diciembre del 2015 asciende a $126,909.45. El detalle es el siguiente:

ILUSTRE MUNICIPIO DE SAN LORENZO	3,471.45
FLOREZ PIÑEROS CARLOS HUGO	3,850.00
TERRIGENO GOLD MINE S.A.	11,396.00
GOLDEN STAR VICENTINA MINAS	108,192.00
TOTAL	**126,909.45**

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (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	0.00
IVA RETENIDO EN LA FUENTE	62,748.28
TOTAL	**62,748.28**

ECCOLMETALS S.A.
Luxemburgo N34-300 y Portugal
Telef. 3331 989 Fax 3331 989
E-Mail: comercial@eccolmetals.com
Quito - Ecuador

Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Renta)

El valor de $ 3,997.48 reflejados en esta cuenta corresponde a las retenciones que nos realizaron nuestros clientes por las ventas realizadas y al Anticipo de Impuesto a la renta pagado durante el año 2015, según el siguiente detalle:

IMP. RETENIDO EN LA FUENTE	2,328.06
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1,669.42
TOTAL	**3,997.48**

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 HISTORICO	TOTAL DEPRECIAC.	SALDO ACTUAL
MAQUINARIA Y EQUIPO			
EXCAVADORA CAT 320CL SERIE CAT0320CJSBN00987 AÑO 2005	233,478.03	175,757.34	57,720.70
EXCAVADORA CATERPILLAR 320 C SERIE: FBA05282 AÑO 2005	133,285.49	57,275.78	76,009.71
BULLDOZER CAT D6R SERIE: 4TR00595 AÑO 1998	158,660.24	90,788.94	67,871.29
DESCARGADOR MOROOKA MST2600 SERIE 263102 AÑO 1997	50,000.00	8,448.98	41,551.02
DESCARGADOR MOROOKA MST2500 SERIE 25115 AÑO 1997	35,000.00	7,131.76	27,868.24
ORUGAS PARA DESCARGADOR MOROKA	46,820.01	2,158.92	44,661.09
AMOLADORA DW28494 7" 6500 RPM	169.62	161.27	8.35
BOMBA DE AGUA MODELO 12X25 PE DE 6X5" EN HIERRO MARC IHM	1,310.00	1,225.75	84.25
COMPRESOR DE 1HP CON TANQ DE 8 GL A 100 PSI VOLUMEN 5.2 CFM	229.51	211.33	18.18
EMBRAGUE TWIN DISC MODELO SP 111P301SERIE 1U6556	1,359.26	1,286.94	72.32
EMBRAGUE TWIN DISC MODELO SP 111P301SERIE 1U6553	1,359.26	1,279.00	80.26
GENERADOR 120-240VOL.EF-260 YAMAHA 587	679.55	636.95	42.60
GENERADOR MARCA KIPOR 186F DE 5000 WATTS	1,350.00	752.63	597.37
ESCOPETA MAVERICK CALIBRE 12MM SERIE MV16694M	892.86	618.31	274.55
ESCOPETA MAVERICK CALIBRE 12MM SERIE MV16696M	892.86	618.31	274.55
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO	*665,486.69*	*348,352.22*	*317,134.47*
EQUIPO DE COMPUTACION			
COMPUTADOR INTEL CORI5 CON MONITOR LCD FLAT NEGRO	465.00	439.17	25.83
TOTAL VEHICULOS	*465.00*	*439.17*	*25.83*
MUEBLES Y ENSERES			
ARCHIVADOR CON CAJA FUERTE 225 CLASE A	800.00	763.70	36.30
VARIOS MUEBLES DE OFICINA REF. FAC. 4970 DE OFFICES TORE	3,532.00	2,674.45	857.55
TOTAL MUEBLES Y ENSERES	*4,332.00*	*3,438.15*	*893.85*
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	***670,283.69***	***352,229.54***	***318,054.15***

ECCOLMETALS S.A.
Luxemburgo N34-300 y Portugal
Telef. 3331 989 Fax 3331 989
E-Mail: comercial@eccolmetals.com
Quito - Ecuador

PASIVOS

Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas por la empresa y que al 31 de diciembre del año 2015 con los proveedores y que suman el valor de 19,924.65.

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

El valor de $ 3.189,93 que corresponde al impuesto a la renta mínimo que debemos cubrir por el ejercicio económico del 2015.

Obligaciones con el IESS

Corresponde al valor de los aportes personales y patronales por pagar, del mes de diciembre por un total de US $ 718.52.

Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados

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

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	3,024.24
DECIMO TERCERO	277.21
DECIMO CUARTO	590.00
VACACIONES	2,758.83
TOTAL	**6,650.28**

PASIVOS NO CORRIENTES

Cuentas por Pagar Diversas / Relacionadas

Esta cuenta registra un saldo por pagar de $340.000,00, que corresponde a varios préstamos realizados por los Accionistas para el desarrollo de las operaciones mineras y que hasta la fecha no se han cancelado.

PASIVOS DIFERIDOS

El valor de esta cuenta al 31 de diciembre del 2015 corresponde al saldo del Pasivo por Impuestos Diferidos generado por la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera y que a esta fecha se encuentra en USD $ 21,583.74.

ECCOLMETALS S.A.
Luxemburgo N34-300 y Portugal
Telef. 3331 989 Fax 3331 989
E-Mail: comercial@eccolmetals.com
Quito - Ecuador

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**

Resultados Acumulados

RESULTADOS ACUM. PROVENIENTES DE NIFFS	191,353.38
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	181,244.20
PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	(231,562.64)
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	**141,034.94**

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INGRESOS

Prestación de Servicios

Debido a que la compañía no ha reiniciado sus actividades en la minería, 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 2015 se han obtenido ventas por un valor de USD $ 151,710.00

Rendimientos Financieros

En esta cuenta se encuentran reflejados los intereses ganados por las inversiones temporales realizadas en el Banco del Pichincha y que al 31 de diciembre del 2015 llegó al valor de 2,977.80.

ECCOLMETALS S.A.
Luxemburgo N34-300 y Portugal
Telef. 3331 989 Fax 3331 989
E-Mail: comercial@eccolmetals.com
Quito - Ecuador

GASTOS

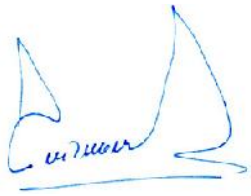
Los costos y gastos en que incurrió la Empresa en el año fiscal 2015 se encuentran detallados de la siguiente manera:

COSTOS Y GASTOS			
OPERACIONALES Y DE PRODUCCION			**113,849.17**
SUELDOS Y SALARIOS		11,580.00	
Sueldos y Salarios	11,580.00		
BENEFICIOS SOCIALES		3,468.12	
Décimo Tercer Sueldo	365.04		
Décimo Cuarto Sueldo	731.40		
Aporte Patronal IESS	1,407.12		
Fondos de Reserva	964.56		
MANTENIM. REPUEST Y REPARAC.		60,872.75	
Mangueras Maquinaria	4,506.23		
Filtros	2,158.24		
Rep. Originales Caterpillar	51,198.62		
Baterias	858.98		
Otros Repuestos Maquinaria	836.68		
Servicio Mant. Eq. y Maquinari	1,314.00		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		10,016.17	
Aceites y Grasas	10,016.17		
SUMINISTROS Y MATERIALES		5,863.80	
Implementos Varios	5,863.80		
SERVICIOS		3,373.66	
Teléfono, Fax y Telex	2,742.94		
Radio y comunicaciones	209.08		
Otros	421.64		
MANUTENCION DEL PERSONAL		3,462.29	
Víveres y Alimentación	3,462.29		
OTROS GASTOS DE PRODUCCION		20.68	
Iva cargado al Costo	20.68		
DEPRECIACIONES		15,191.70	
Deprec. Maquinaria y Equipo	15,013.12		
Deprec.Armamento de Vigilancia	178.58		
GASTOS DE ADMINISTRAC. Y VTAS,			**39,902.20**
PERSONAL: SUELDOS Y SALARIOS		28,336.80	
Sueldos	28,336.80		
BENEFICIOS SOCIALES		6,876.89	
Décimo Tercer Sueldo	365.45		
Décimo Cuarto Sueldo	708.00		
Aporte Patronal IESS	3,443.04		
Fondos de Reserva	2,360.40		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		2,148.21	
Impuestos Municipàles	1,128.58		
Contrib. Superintend. Compañia	158.37		
OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUC.	861.22		

ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal
Telef. 3331 989 Fax 3331 989
E-Mail: comercial@eccolmetals.com
Quito - Ecuador

SANCIONES TRIBUTARIAS	0.04		
PROVISIONES Y AMORTIZACIONES		1,195.88	
Provisiones Cuentas Incobrable	1,195.88		
DEPRECIACIONES		588.20	
Dep. Muebles y Enseres	433.20		
Dep. Equipo de Computación	155.00		
SERVICIOS		624.18	
Servicio de Internet	624.18		
GASTOS LEGALES		28.00	
Registro Mercantil	28.00		
SUMINISTROS DE OFICINA		104.04	
Utiles,Papelería y Fotocopias	46.00		
Formularios e Impresiones	58.04		
GASTOS NO OPERACIONALES			**179.62**
GASTOS FINANCIEROS		179.62	
Costos y comisiones bancarias	179.62		
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			**2,348.33**
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		2,348.33	
(+) INGRESOS POR IMPUESTOS DIF	-955.12		
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	113.52		
(-) IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE	3,189.93		
TOTAL COSTOS Y GASTOS			**156,279.32**



Carlos Godoy J.

CONTADOR