

# ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal  
Teléf. 02 333 1989 Fax 02 333 1989  
E-Mail: [comercial@eccolmetals.com](mailto:comercial@eccolmetals.com)  
Quito – Ecuador

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

### Entidad que reporta

La compañía Eccolmetals S.A., es una empresa cuya actividad principal es la exploración y explotación de áreas mineras, pero durante el ejercicio del 2018 se dedicó a prestar los servicios de alquiler de su equipo y maquinaria, hasta que obtenga los permisos requeridos para retomar la exploración y explotación de sus áreas mineras y así retornar a su actividad principal. La compañía tiene su domicilio principal en la ciudad de Quito en la calle Luxemburgo N34-300 y Portugal, Edificio Luxemburgo, Piso 8.

A continuación daremos a conocer una breve explicación de las cuentas relevantes de los balances presentados al 31 de diciembre del 2018.

## NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

### ACTIVOS

#### ACTIVOS CORRIENTES

#### 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 2018 es el siguiente:

PRODUBANCO	34.177,23
BANCO PICHINCHA	18.193,82
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>52.371,05</b>

#### 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 2018 se detalla a continuación:

LOC	TIPO	NUM	VEN	F.FACT	F.PAGO	DIAS	DEBITO	CREDITO	SALDO
<b>C000014</b>	<b>CAMARONERA INVERSIONISTAS</b>								
001	VTA	761	01	2018-01-31	2/3/2018	351	7.912,80	141,30	7.771,50
001	VTA	762	01	2018-02-28	30/3/2018	323	13.171,20	235,20	12.936,00
001	VTA	763	01	2018-03-30	29/4/2018	293	7.728,00	138,00	7.590,00
001	VTA	764	01	2018-04-30	30/5/2018	262	10.785,60	192,60	10.593,00
001	VTA	766	01	2018-05-31	30/6/2018	231	27.753,60	495,60	27.258,00
001	VTA05	1	01	2018-06-29	29/7/2018	202	22.545,60	402,60	22.143,00
001	VTA05	2	01	2018-07-31	30/8/2018	170	20.512,80	366,30	20.146,50
001	VTA05	3	01	2018-08-31	30/9/2018	139	7.912,80	141,30	7.771,50
001	VTA05	4	01	2018-09-28	28/10/2018	111	2.721,60	0,00	2.721,60
							<b>121.044,00</b>	<b>2.112,90</b>	<b>118.931,10</b>
<b>C000011</b>	<b>DONG KOOK KIN</b>								
001	VTA	613	01	2016-03-18	18/3/2016	1.035	9.744,00	7.260,80	2.483,20
							<b>9.744,00</b>	<b>7.260,80</b>	<b>2.483,20</b>
<b>C000009</b>	<b>FLOREZ PIÑEROS CARLOS HUGO</b>								
001	VTA	529	01	2013-12-17	17/12/2013	1.857	3.850,00	0,00	3.850,00
							<b>3.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.850,00</b>
<b>C000001</b>	<b>TERRIGENO GOLD MINE S.A.</b>								
001	VTA05	5	01	2018-12-28	28/12/2018	20	9.744,00	174,00	9.570,00
							<b>9.744,00</b>	<b>174,00</b>	<b>9.570,00</b>
<b>Total:</b>							<b>144.382,00</b>	<b>9.547,70</b>	<b>134.834,30</b>

# ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal  
Teléf. 02 333 1989 Fax 02 333 1989  
E-Mail: [comercial@eccolmetals.com](mailto:comercial@eccolmetals.com)  
Quito – Ecuador

<b>ANALISIS PARA EL CALCULO DEL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR</b>		
TOTAL SALDO DE CUENTAS POR COBRAR GENERADAS EN EL AÑO 2018		128.501,10
PROVISIÓN DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1%	<b>1.285,01</b>
SALDO AÑO ANTERIOR DEL DETERIORO ACUMULADO POR INCOBRABILIDAD		1.640,55
AJUSTES POR INCOBRABLES EN ESTE AÑO		-
NUEVO SALDO DEL DETERIORO ACUMULADO POR INCOBRABILIDAD		2.925,56
VALOR MAXIMO ACUMULADO DE LA CARTERA TOTAL	10%	13.483,43

## 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:

CREDITO TRIB. IVA EN COMPRAS E IMPORTACIONES	1.083,05
IVA RETENIDO EN LA FUENTE	38.122,35
<b>TOTAL</b>	<b>39.205,40</b>

## Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Renta)

El valor del Crédito Tributario por Impuesto a la Renta corriente reflejado en esta cuenta corresponde a las retenciones en la fuente que nos realizaron nuestros clientes por las ventas realizadas y al Anticipo de Impuesto a la renta pagado durante este año, según el siguiente detalle:

IMP. RETENIDO EN LA FUENTE	2.293,06
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.293,06</b>

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

<b>DETALLE DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
<b>NOBRE DEL ACTIVO</b>	<b>COSTO TOTAL</b>	<b>TOTAL DEPRECIAC.</b>	<b>SALDO ACTUAL</b>
<b>VEHICULOS Y EQUIPO CAMINERO MOVIL</b>			
EXCAVADORA CAT 320CL SERIE CAT0320CJSBN00987 AÑO 2005	233.478,03	189.766,02	43.712,01
EXCAVADORA CATERPILLAR 320 C SERIE: FBA05282 AÑO 2005	133.285,49	73.270,05	60.015,44
BULLDOZER CAT D6R SERIE: 4TR00595 AÑO 1998	158.660,24	109.828,17	48.832,07
DESCARGADOR MOROOKA MST2600 SERIE 263102 AÑO 1997	50.000,00	14.448,98	35.551,02
DESCARGADOR MOROOKA MST2500 SERIE 25115 AÑO 1997	35.000,00	11.331,75	23.668,25
ORUGAS PARA DESCARGADOR MOROKA	46.820,01	13.395,72	33.424,29
EXCAVADORA CATERPILLAR CAT 325 C AÑO 2005 SERIE CAT0325CL	23.208,16	563,44	22.644,72
EXCAVADORA CATERPILLAR 330 C AÑO 2008 SERIE CA T0330CCHAA	36.566,04	887,74	35.678,30
EXCAVADORA HYUNDAI R260LC-95 AÑO 2012 SERIE 26484636 PROD	60.775,71	1.475,49	59.300,22
<b>TOTAL VEHICULOS Y EQUIPO CAMINERO MOVIL</b>	<b>777.793,68</b>	<b>414.967,36</b>	<b>362.826,32</b>
<b>EQUIPO Y HERRAMIENTA DE CAMPO</b>			
AMOLADORA DW28494 7" 6500 RPM	169,62	169,62	-
BOMBA DE AGUA MODELO 12X25 PE DE 6X5" EN HIERRO MARC IHM	1.310,00	1.310,00	-
COMPRESOR DE 1HP CON TANQ DE 8 GL A 100 PSI VOLUMEN 5.2 CFM	229,51	229,51	-
EMBRAQUE TWIN DISC MODELO SP111P301 SERIE 1U6556	1.359,26	1.359,26	-
EMBRAQUE TWIN DISC MODELO SP111P301 SERIE 1U6553	1.359,26	1.359,26	-
GENERADOR 120-240VOL.EF-260 YAMAHA 587	679,55	679,55	-
GENERADOR MARCA KIPOR 186F DE 5000 WATTS	1.350,00	1.157,63	192,37
ESCOPETA MAVERICK CALIBRE 12MM SERIE MV16694M	892,86	886,18	6,68
ESCOPETA MAVERICK CALIBRE 12MM SERIE MV16696M	892,86	886,18	6,68
<b>TOTAL EQUIPO Y HERRAMIENTA DE CAMPO</b>	<b>8.242,92</b>	<b>8.037,19</b>	<b>205,73</b>

# ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal  
Teléf. 02 333 1989 Fax 02 333 1989  
E-Mail: [comercial@eccolmetals.com](mailto:comercial@eccolmetals.com)  
Quito – Ecuador

<b>MUEBLES Y ENSERES</b>			
ARCHIVADOR CON CAJA FUERTE 225 CLASE A	800,00	776,30	23,70
VARIOS MUEBLES DE OFICINA REF. FAC. 4970 DE OFFICES TORE	3.532,00	3.380,85	151,15
<b>TOTAL MUEBLES Y ENSERES</b>	<b>4.332,00</b>	<b>4.157,15</b>	<b>174,85</b>
<b>EQUIPO DE COMPUTACION</b>			
COMPUTADOR INTEL CORI 5 CON MONITOR LCD FLAT NEGRO	465,00	465,00	-
<b>TOTAL EQUIPO DE COMPUTACION</b>	<b>465,00</b>	<b>465,00</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>790.833,60</b>	<b>427.626,70</b>	<b>363.206,90</b>

## OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

### Activos para Exploración Evaluación y Explotación de Recursos Minerales

En esta cuenta se encuentran contabilizados todas las inversiones y pagos relacionados con la adquisición y mantenimiento de las áreas mineras que actualmente se encuentran solicitadas por la compañía.

Al cierre de este ejercicio esta cuenta se encuentra en 92.886,34

### Inversión en Asociadas

Esta cuenta refleja los valores invertidos en la adquisición del 50% de las acciones de la compañía Minera OROMINIG S.A. por un valor de 250.450,00

### Activos Por Impuestos Diferidos

En esta cuenta se encuentran reflejados los saldos a favor que se pueden recuperar en algún momento de Impuesto a la renta y cuyo detalle es el siguiente:

POR DIFERENCIAS TEMPORARIAS	388,79
<b>TOTAL IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>388,79</b>

## PASIVOS

### PASIVOS CORRIENTES

#### Cuentas y documentos por pagar comerciales corrientes

Esta cuenta corresponde a obligaciones contraídas por la empresa con los proveedores Locales y del Exterior y que al 31 de diciembre de este año son los siguientes:

CEMACOL CIA LTDA	918,27
CONAUTO C.A.	82,95
CONECOL	184,51
FLÓREZ CÁRDENAS CARLOS EFRAÍN	2.024,00
GODOY JIMENEZ CARLOS BYRON	2.400,00
IIASA	2.875,29
TALLERES PARA MAQUINARIA INDUSTRIAL AGRICOLA	594,00
<b>TOTAL PROVEEDORES LOCALES</b>	<b>9.079,02</b>

#### Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

Corresponde al Impuesto a la Renta por el ejercicio económico del 2018, calculado en base a la conciliación tributaria y que para este ejercicio da el valor de \$ 2.095,00.

# ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal  
Teléf. 02 333 1989 Fax 02 333 1989  
E-Mail: [comercial@eccolmetals.com](mailto:comercial@eccolmetals.com)  
Quito – Ecuador

---

## Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio

Corresponde al 15% de la Utilidad Contable y que para este ejercicio es de \$ 911,99.

## Obligaciones con el IESS

Corresponde al valor de los Fondos de Reserva, Aportes personales y patronales por pagar al IESS, del mes de diciembre por un total de US \$ 830,20.

## Otros pasivos corrientes por beneficios a empleados

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

CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	(1.928,81)
DECIMO TERCERO	(108,36)
DECIMO CUARTO	(305,08)
VACACIONES	(2.891,00)
<b>TOTAL</b>	<b>(5.233,25)</b>

## Otros pasivos corrientes

En esta cuenta se reflejan los valores por pagar al SRI por Retenciones de Impuestos del mes de diciembre según el detalle siguiente:

RETENCIONES POR PAGAR (RENTA)	(491,75)
RETENCIONES POR PAGAR (IVA)	(584,00)
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>(1.075,75)</b>

## 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.

### Otras Cuentas por Pagar no Relacionadas

En esta cuenta se refleja el valor pendiente de pago por la adquisición del 50% de las acciones de la compañía Minera OROMINING S.A., y que hasta el cierre del ejercicio se mantiene un saldo pendiente por un valor de 250,450.00

### Beneficios a Empleados no Corrientes

En esta cuenta se refleja el valor de las provisiones por Jubilación Patronal y Desahucio realizadas, y que hasta el cierre del ejercicio se mantiene un saldo por un valor de 1.767,24

### Pasivos Diferidos

El valor de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 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 \$ 16,770.11.

## 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:

# ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal  
Teléf. 02 333 1989 Fax 02 333 1989  
E-Mail: [comercial@eccolmetals.com](mailto:comercial@eccolmetals.com)  
Quito – Ecuador

## Capital Suscrito

En esta cuenta se encuentran contabilizadas las acciones que conforman el Capital Suscrito de la compañía y al final del Ejercicio se encuentra distribuido de la siguiente manera:

CARLOS EFRAIN FLOREZ CARDENAS	15.000,00	30%
VILMA DEL SOCORRO RIASCOS CHINGUAL	15.000,00	30%
DAVID SANTIAGO FLOREZ RIASCOS	10.000,00	20%
JOSE DANIEL FLOREZ RIASCOS	10.000,00	20%
<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100%</b>

## Reservas

Corresponde a la Reserva Legal que lo establece la Ley de Compañías en su Art. 297 que dice: "Salvo disposición estatutaria en contrario de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio se tomará un porcentaje no menor de un diez por ciento, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el cincuenta por ciento del capital social", y que hasta el cierre de este ejercicio se encuentra con un saldo de 30.248,15

## Resultados Acumulados

La cuenta resultados acumulados se desglosa de la siguiente manera:

UTILIDADES ACUM. DE EJERCICIOS ANTERIORES	(164.871,48)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(4.028,07)
PERDIDA DEL EJERCICIO	-
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>(168.899,55)</b>

La cuenta de Utilidades de Ejercicios Anteriores se desglosa de la siguiente manera:

DETALLE DE UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD EJERCICIO	AJUSTES	SALDO POR DISTRIBUIR
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2017	63.292,71	56.329,27	6.963,44
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2016	20.516,25	2.051,63	18.464,62
OTROS RESULTADOS INTEGRALES AÑO 2013	22.095,84		22.095,84
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2013	6.309,56		6.309,56
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2011	2.036,76		2.036,76
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2008	56.804,12	5.680,41	51.123,71
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2007	49.231,96	16.801,21	32.430,75
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2006	78.023,84	57.002,38	21.021,46
SALDO UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑO 2005	8.926,15	4.500,81	4.425,34
<b>TOTAL CUENTA</b>			<b>164.871,48</b>

## NOTAS AL 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 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 2018 se han realizado ventas por un valor de USD \$ 117.066,15

# ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal  
Teléf. 02 333 1989 Fax 02 333 1989  
E-Mail: [comercial@eccolmetals.com](mailto:comercial@eccolmetals.com)  
Quito – Ecuador

## GASTOS

Los costos y gastos en que incurrió la Empresa en el año fiscal 2018 se encuentran analizados y detallados de la siguiente manera:

	GASTO OPERATIVO	GASTO ADMINISTRATIVO	TOTAL	%
<b>GASTOS DE PERSONAL / SALARIOS</b>			<b>68.305,37</b>	<b>62%</b>
Sueldos y Salarios	11.882,88	13.466,28		
Décimo Tercer Sueldo	990,24	1.122,18		
Décimo Cuarto Sueldo	772,08	579,06		
Aporte Patronal IESS	1.443,72	6.282,54		
Fondos de Reserva	989,88	909,84		
Honorarios Profesionales		29.866,67		
	<b>16.078,80</b>	<b>52.226,57</b>		
<b>COSTOS Y GASTOS GENERADOS POR LA MAQUINARIA</b>			<b>11.394,58</b>	<b>10%</b>
Mangueras Maquinaria	184,55	-		
Filtros	1.559,18	-		
Rep. Originales Caterpillar	4.583,00	-		
Baterías	234,10			
Otros Repuestos Maquinaria	1.428,47	-		
Servicio Mant. Eq. y Maquinari	540,00	-		
Diesel	-	-		
Aceites y Grasas	2.865,28	-		
	<b>11.394,58</b>	<b>-</b>		
<b>DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>			<b>17.154,45</b>	<b>15%</b>
Deprec. Maquinaria y Equipo	15.869,44			
Dep. Muebles y Enseres		-		
Dep. Equipo de Computación		-		
Provisiones Cuentas Incobrable		1.285,01		
	<b>15.869,44</b>	<b>1.285,01</b>		
<b>OTROS GASTOS Y SERVICIOS</b>			<b>14.148,82</b>	<b>13%</b>
Teléfono, Fax y Telex		2.389,48		
Gastos Legales		1.177,68		
Impuestos y contribuciones		8.935,88		
Útiles, Papelería y Fotocopias		44,00		
Costos y comisiones bancarias		270,37		
Intereses Bancarios		1.331,41		
	<b>-</b>	<b>14.148,82</b>		
<b>TOTALES</b>	<b>43.342,82</b>	<b>67.660,40</b>	<b>111.003,22</b>	<b>100%</b>

## OTROS RESULTADOS INTEGRALES

En estas cuentas se encuentran registrados los Ingresos por Impuestos Diferidos generados por la depreciación a los valores por revalorizaciones de activos Fijos realizadas en la Aplicación de las NIFFS por primera vez, los gastos corrientes por la aplicación del 15% para Participación a Trabajadores y el valor del Impuesto a Renta Generado luego de la conciliación tributaria y cuyos valores son:

# ECCOLMETALS S.A.

Luxemburgo N34-300 y Portugal  
Teléf. 02 333 1989 Fax 02 333 1989  
E-Mail: [comercial@eccolmetals.com](mailto:comercial@eccolmetals.com)  
Quito – Ecuador

---

TOTAL INGRESOS		117.083,16
TOTAL GASTOS		-111.003,22
<b>UTILIDAD OPERACIONAL DEL EJERCICIO</b>		<b>6.079,94</b>
(+) INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		955,12
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES		-911,99
(-) GASTO IMPUESTO A AL RENTA		-2.095,00
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO</b>		<b>4.028,07</b>

Hasta aquí las notas explicativas al Balance presentado al 31 de diciembre del 2018.

Atentamente,



Carlos Godoy J.  
CONTADOR