

EXPLOMINAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota 1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

EXPLOMINAS S.A. se encuentra inscrita en la Superintendencia de Compañías con el Código número 6187, y la actividad principal es la Extracción de Arcilla.

Nota 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Están Basados en Criterios CONTABLES APLICADOS

Nota 3.- COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Las fechas asociadas del proceso de convergencia a las Normas Internacionales de la Información Financiera que afectan a la Sociedad, son: el ejercicio finalizado el 31 de Diciembre 2010, fecha de inicio de transición, y el 31 de Diciembre del año 2011 fin del periodo de transición, la fecha de convergencia a las Normas Internacionales de la Información Financiera es a partir del ejercicio económico 2012, donde se presenta la información financiera bajo NIIF,

Nota 4.- PERIODO CONTABLE

Los presentes Estados Financieros Consolidados Intermedios cubren los siguientes periodos:

Estados Consolidados de Situación Financiera: Por los periodos terminados al 31 de Diciembre 2012, al 31 de diciembre de 2011 y al 31 de diciembre del 2010.

Estados Consolidados de Resultados Integrales y Estados Consolidados de Flujos de Efectivo: al Por los periodos comprendidos a Diciembre 2012, y Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Saldos al 31 de diciembre del 2012

Nota 5.- BASE DE PRESENTACIÓN.

Los Estados Financieros Consolidados de la Compañía correspondientes al periodo terminado al 31 de Diciembre del 2012 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB").

Nota 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La composición del rubro al 31 de diciembre del 2012

Por concepto:

FONDO ROTATIVO Y CAJA CHICA	588.17
BANCOS	
BANCO DEL AUSTRO CTA.# 2000232699	15,519.94
BANCO DE GUAYAQUIL CTA.CTE.642566-6	7,124.27
BANCO INTERNACIONAL CTA.CTE 83006048	<u>1,362.37</u>
TOTAL	24,594.75

Nota 7.- CUENTAS POR COBRAR A COMPAÑÍAS RELACIONADAS

La composición de las cuentas por Cobrar son las siguientes:

CERAMICA ANDINA	15,840.74
IPORSAN	12,116.86
ITALPISOS	199,302.20
INTERBORDER S.A.	5,930.00
CLIENTES VARIOS - RELACIONADOS	<u>8,123.00</u>
TOTAL	241,312.80

Nota 8.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR A COMPAÑÍAS RELACIONADAS

La composición de las Otras Cuentas por Cobrar es:

CERAMICA ANDINA	14,290.62
CERAMICA RIALTO	15,544.80
ECUACERAMICA	54,827.96
ZAMICOM C.A.	5,216.90
ORMIEX C.A.	7,992.67
EXPLOSUR C.A.	39,308.38
ZAMICOM C.A.	40,933.84
DEUDORES VARIO-RELACIONADOS	20.00
CERAMICA ITALPISOS	<u>74,759.26</u>
TOTAL	252,894.43

Nota 9.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

El crédito Tributario a favor de la empresa está compuesto por los siguientes rubros:

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA)		12,883.54
SALDO A FAVOR IMPUESTO A LA RENTA	8,985.68	
1% RETENCION EN LA FUENTE	1,429.26	
2% RETENCION EN LA FUENTE	2,468.60	
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA		287.56
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		17,801.33
CREDITO TRIBUTARIO MENSUAL	5,294.23	
IVA PAGADO (IMPORTACION CRUSHING	12,507.10	
	TOTAL	30,972.43

Nota 10.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS	27,220.55
MAQUINARIA Y EQUIPO NO UTILIZADO	3,618.44
INSTALACIONES	2,695.23
MAQUINARIA Y EQUIPO	13,376.39
HERRAMIENTAS	4,049.29
INSTRUMENTAL MINERO	4,629.57
MUEBLES Y ENSERES DE ADMINISTRACION	1,057.50
MUEBLES Y ENSERES DE LABORATORIO	50.27
EQUIPO DE OFICINA	6,127.34
BIBLIOTECA	58.11
VEHICULOS	4,512.47
INSTALACIONES DE OFICINA	552.13
EQUIPOS DE COMPUTACION	1,351.82
INSTALACIONES DE FABRICA	23,273.19
EQUIPO DE LAVADO	40,356.16
EQUIPO DE SECADO	9,090.14
EQUIPO DE MOLIENDA	268,196.62
SISTEMAS INFORMATICOS	2,000.00

Nota 11.- CUENTAS POR PAGAR LOCALES RELACIONADAS

La composición de la cuenta por pagar locales relacionadas al 31 de diciembre 2012

CERAMICA ANDINA	916.29
CERAMICA RIALTO	383.62
INTERBORDER	102,209.63

CERAMICASA	778.40
TRANSPORTES NACIONALES	530.31
ECUACERAMICA	13,278.86
INMOBILIARIA CERMOSA S.A.	53,565.68
ORMIEX C.A.	54,669.18
MEPRELPA S.A.	7.82
TOTAL	226,339.79

Nota 12.- CUENTAS DE PATRIMONIO

La composición de la cuenta del Patrimonio:

CAPITAL SUSCRITO		380,000.00
CERAMICA ANDINA	21,200.00	
CERAMICA RIALTO	94,240.00	
ECUATORIANA DE CERAMICA	244,480.00	
KERAMICOS	20,080.00	
RESERVAS		42,506.80
RESERVA LEGAL	7,863.96	
RESERVA FACULTATIVA	34,642.84	
RESULTADOS		244,977.76
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-265,241.70	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	20,263.94	
RESERVA CAPITAL		172,539.73
RESERVA CAPITAL	172,539.73	
ADOPCIÓN NIIFs		-81,527.54
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCIÓN PRIMERA VEZ NIIFs	-81,527.54	
TOTAL		268,541.23

Nota 13.- INGRESOS ORDINARIOS

Los rubros que componen a los Ingresos Ordinarios son:

INGRESOS OPERACIONALES

VENTAS

SERV. GEOLOGIA Y MINAS CIAS. RELACIONADA	123,430.09
SERVICIOS GEOLOGICOS CER. RIALTO	63,007.09
SERVICIOS GEOLOGICOS ECUACERAMICA	60,423.00
 VENTA DE MATERIA PRIMA	 142,924.95
EL CAPRICHIO	44,551.26

SANTA CLARA II	44053.72	
MISAHUALLI	54,319.97	
NO OPERACIONALES		198.46
TOTAL DE INGRESOS		266,553.50

Nota 14.- COSTOS Y GASTOS

COSTOS Y GASTOS

COSTOS

COSTO DE GEOLOGIA Y MINAS

COSTO DEPARTAMENTO GEOLOGICO 44,669.48

COSTOS DE EXPLORACION 3,239.70

COSTOS DE EXPLOTACION 121,941.58

TOTAL DE COSTOS 169,850.76

GASTOS

GASTOS DE OPERACION

GASTOS DE ADMINISTRACION

GASTOS DE PERSONAL 34,223.53

GASTOS GENERALES 26,942.50

GASTOS FINANCIEROS 2.76

TOTAL DE GASTOS 61,168.79

TOTAL DE COSTOS Y GASTOS 231,019.55

Nota 15.- AJUSTES PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIFs

CUENTA	DETALLE	VALOR CONTABLE		AJUSTE	
		DEBE	HABER	DEBE	HABER
1	ACTIVO				
113201002	FELDESPATO	7,506.82			7,506.82
113202001	ARENA SILICICA LAVADA	29,513.65			29,513.65
113203001	ARENA SILICICA SECA	2,432.09			2,432.09
113203002	FELDESPATO SECO	162.39			162.39
113204001	ARENA SILICICA MOLIDA	465.19			465.19
113204002	FELDESPATO MOLIDO	20.27			20.27
113205001	BOLAS DE ALUMINIA 20MM DIAMETRO	728.76			728.76
113205002	BOLAS DE ALUMINIA 30MM DIAMETRO	135.86			135.86

113205003	BOLAS DE ALUMINIA 40MM DIAMETRO	2,909.71	2,909.71
113205004	BOLAS DE ALUMINIA 50MM DIAMETRO	1,884.92	1,884.92
113205007	GUANTES DE CUERO CORTOS	2.00	2.00
113205011	PLATINA 1X 3/8 (25X9)	16.98	16.98
113205033	BANDA B-47	9.00	9.00
113205041	RODAMIENTO EAS 22315	229.00	229.00
113205042	RODAMIENTO CONICO 30306J-N	19.60	19.60
113205043	RODAMIENTO CONICO 33109	64.00	64.00
113205044	RODAM. 22220EASK.M.C3	279.00	279.00
113205046	RODAMIENTO UC-211	91.80	91.80
113205053	SOLDADURA XUPER 646 XHD DE 1/8"	54.94	54.94
113205054	SOLDADURA ELECTRODE 5005 DE 1/8"	186.93	186.93
113205055	SOLDADURA 6011	20.28	20.28
113205056	SOLDADURA 6013	24.70	24.70
113205057	SOLDADURA MG HARD3 1/8	90.72	90.72
113205059	CINTA AISLANTE	2.38	2.38
113205060	ESCOBAS	2.50	2.50
113205068	CHUMAC.DE PARED F210 ROD. PEJE 50MM	19.04	19.04
113205075	ACEITE MOBILGEAR 634	11.98	11.98
113205079	GRASA MOBILUX EP 2	26.21	26.21
113205080	MANGAS FILTRANTES	652.80	652.80
113205090	CARRETILLAS REFORZADAS	71.61	71.61
113205095	MALLA DE ACERO INOXIDABLE #4	89.54	89.54
113205098	FILTRO DE GASOLINA RECTO	1.60	1.60
113205111	T PVC DIAMETRO 110MM	1.52	1.52
113205117	PICOS	12.65	12.65
113205120	HOJAS DE SIERRA P METAL	9.00	9.00
113205125	MANGO DE MONTAJE H1311	12.55	12.55
113205127	MANGO DE MONTAJE H320	50.00	50.00
113205134	ROD.1209K DE DOBLE HILERA DE BOLAS	199.12	199.12
113205143	BUJIAS ND W16EXU	6.40	6.40
113205231	ACEITE SAE 40 P MOTOR A DIESEL	20.18	20.18
113205233	ACEITE SAE 40 P MOTOR A GASOLINA	8.59	8.59
113205270	REMACHES POP 3/16"X1/2"	10.00	10.00
113205276	DISCO CORTE/AMOLADORA	21.00	21.00
113205277	DISCO DESVASTE/AMOLADORA	21.00	21.00
113205310	MASCARILLA DE FILTRO P POLVO	110.00	110.00
113205311	MASCARILLA DE TELA	17.20	17.20
113205320	SOPORTE PARA PLANCHAS	150.00	150.00
113205340	PROTECTOR DE OIDO	23.40	23.40
113205350	FILTRO DE COMBUSTIBLE JOHN DEERE	17.16	17.16
113205351	FILTRO DE ACEITE JOHN DEERE	5.23	5.23
113205352	FILTRO HIDRAULICO JOHN DEERE	29.31	29.31

113205353	FILTRO DE ACEITE PH-2825	9.60	9.60
113205354	FILTRO DE AIRE P MOTOR TOYOTA 4Y	31.65	31.65
113205407	BUJES HE 322	78.50	78.50
113205410	SOLDADURA 7018	14.00	14.00
122201002	AREA SCORPIO - PUCARA -	7,316.14	7,316.14
122201003	EXPLOTACION SILICE	13,009.27	13,009.27
122203001	EXPLOTACION PRIMAVERA	361.61	361.61
122203003	EXPLOTACION PUCARA	685.28	685.28
131108	AMORTIZACION GT.FINANCIERO DIF.FININ	-48,277.28	12,209.18
132111	REPUESTOS Y REPARACIONES CARGADORA	5,789.81	5,789.81
2	PASIVO		
211402	ACREEDORES VARIOS	-46,588.10	6,428.08
391	R. ACUMUL ADOPCION PRIMERA VEZ NIIFs		81,527.54
TOTALES			87,955.62 87,955.62


Ing. Fernando Vicuña
GERENTE GENERAL


Lic. Jenny Enriquez
CONTADORA MAT-11-0072