

EXPLOTACIÓN MINERA DEL SUR EXPLOSUR C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Nota 1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

EXPLOSUR C.A. se encuentra inscrita en la Superintendencia de Compañías con el Código número 6223, y la actividad principal es la Extracción de Arena, Piedra y Arcilla, con ruc 0190120988001 con domicilio tributario en Avenida Héroes de Verdeloma y Francisco Tamariz.

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 períodos:

Estados Consolidados de Situación Financiera: Por los períodos 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 períodos 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 período 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 de este rubro al 31 de diciembre del 2012
Por concepto:

BANCO DEL AUSTRO CTA.CTE.	318.78
BANCO DE GUAYAQUIL CTA.CTE .	10,321.67
BANCO DEL PICHINCHA CTA.CTE.	43.42
PRODUBANCO CTA.CTE.	250.30
TOTAL	<u>10,934.17</u>

Nota 7.- CUENTAS POR COBRAR A COMPAÑÍAS RELACIONADAS

La composición de las cuentas por Cobrar son las siguientes:

CERAMICA ANDINA	66,944.79
ITALPISOS	54,318.09
CERAMICA RIALTO	58,020.94
IPORSAN	10,756.15
TOTAL	<u>190,039.97</u>

Nota 8.- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA

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

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	921.88
SALDO A FAVOR IMPUESTO A LA RENTA	2,945.68
1% RETENCION EN LA FUENTE	225.78
CREDITO TRIBUTARIO MENSUAL	245.70
2% RETENCION EN LA FUENTE	149.64
TOTAL	<u>4,488.68</u>

Nota 9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS LA COFRADIA	369.03
TERRENOS NUEVA COFRADIA	18,000.00

TERRENO NABON	220.00
TERRENO VINTIMILLA (CUMBE)	8,426.25
TERRENO HUIRAPUNGO (CUMBE)	<u>50,000.00</u>
TOTAL	<u><u>77,015.28</u></u>

Nota 10.- ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN

AGOTABLES	
DEPOSITO COFRADIA	3,131.90
DIFERIDOS	
GASTOS DE CONSTITUCION	79.93
PATENTES COFRADIA	1,047.87
PATENTES BELEN	291.65
GASTOS DE CONSTRUCCIONES BELEN	339.70
GASTOS EXPLORACION 96	2,841.43
GASTOS MINA CAROLINA	3,320.59
GASTOS MINA PLAN GRANDE	4,249.36
VIA ALTERNA NABON	1,780.40
CONSTRUCCION PUENTE XIMENA	1,337.93
ADECUACION VIA XIMENA	16,082.40
EXPLORACIONES E INVESTIGACIONES	
MINA XIMENA	1,788.70
AREA HUAYNACAPAC	1,395.77
ADECUACION VIA BELEN	3,828.01
CONSTRUCCION PUENTE BELEN	<u>260.23</u>
TOTAL	<u><u>41,775.87</u></u>

Nota 11.- AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

(-) AGOTAMIENTO ACUMULADO	
AGOTAM.ACUMULADO COFRADIA	-3,131.90
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	
AMORTIZ.ACUMUL.GASTOS CONSTITUCION	-79.93
AMORTIZ.ACUMUL.PATENTES COFRADIA	-1,047.87
AMORTIZ.ACUMUL.PATENTES BELEN	-291.65

AMORTIZ.ACUMUL.GTOS.CONSTRUCCIONES B	-339.70
AMORTIZ.ACUMUL.GTOS.EXPLORACIONES 96	-2,841.43
AMORTIZ.ACUMUL.GTOS.CAROLINA	-3,320.59
AMORTIZ.ACUMUL.GTOS. PLAN GRANDE	-4,249.36
AMORTIZ.ACUMUL.VIA ALTERNA NABON	-1,780.40
AMORTIZ.ACUMUL. CONSTRUCC. PUENTE XIM	-1,337.93
AMORTIZ.ACUMUL.ADECUACION VIA XIMENA	-16,082.40
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	
AMORTIZ.ACUMUL.MINA XIMENA	-1,788.70
AMORTIZ.ACUMUL.AREA HUAYNA CAPAC	-1,395.77
AMORTIZ.ACUMUL.ADECUACION VIA BELEN	-3,828.01
AMORTIZ.ACUMUL.CONSTRUCCION PUENTE B	-260.23
TOTAL	<u>-41,775.87</u>

Nota 12.- CUENTAS POR PAGAR LOCALES RELACIONADAS

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

CERAMICA ANDINA	99.21
CERAMICA RIALTO	25,099.78
INTERBORDER	101,118.23
EXPLÓMINAS	39,314.62
ECUACERAMICA	25,415.30
TRANSPORTES NACIONALES	128.23
EXPLOTADORA DE MINAS ORIENTE ORMIEX	3,057.25
ZAMICOM C.A.	846.54
ITALPISOS S.A.	161.80
INTERBORO TRANSPORT S.A.	7,290.70
ACREEDÓRES VARIOS	28,363.59
OTRAS CIAS RELACIONADAS POR PAGAR	
CERAMICA ANDINA	6,373.08
TOTAL	<u>237,268.33</u>

Nota 13.- INGRESOS ORDINARIOS

Los rubros que componen a los Ingresos Ordinarios son:

VENTAS	
VENTA DE MATERIA PRIMA	22,557.98
SERVICIO DE GEOLOGIA Y MINAS	7,482.01
NO OPERACIONALES	187.62
TOTAL DE INGRESOS	<u>30,227.61</u>

Nota 14.- COSTOS Y GASTOS

INGRESOS	
OPERACIONALES	
VENTAS	
VENTA DE MATERIA PRIMA	22,557.98
SERVICIO DE GEOLOGIA Y MINAS	7,482.01
NO OPERACIONALES	187.62
TOTAL DE INGRESOS	<u>30,227.61</u>

COSTOS Y GASTOS	
COSTOS	
COSTOS DE EXPLOTACION Y VENTA	71.79
COSTOS GENERALES	4,490.56
TOTAL DE COSTOS	<u>4,562.35</u>

GASTOS	
GASTOS OPERACION	
GASTOS DE ADMINISTRACION	15,951.07
TOTAL DE GASTOS	<u>15,951.07</u>

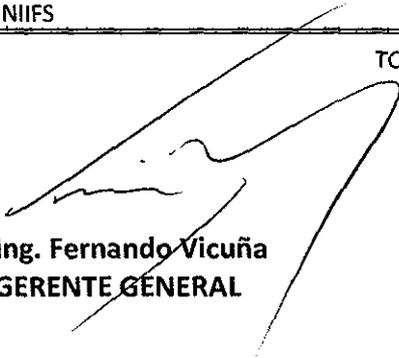
Nota 15.- RESULTADO AÑO 2012.

UTILIDAD	9,714.19
(-)15% de trabajadores	0
(-) Impuesto a la Renta	1,697.67
Utilidad antes de 10% Reserva Legal	8,016.52
(-) 10% de Reserva Legal	801.65
Utilidad Disponible para los accionistas	<u>7,214.87</u>

En la Empresa Exprosur c.a. no existen trabajadores para realizar la distribución del 15% de trabajadores, la única persona contratada bajo relación de dependencia es el Gerente General de la Compañía.

Nota 16.- AJUSTES PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIFS

DETALLE	VALOR CONTABLE		AJUSTE NIIFS		NUEVO VALOR CONTABLE	
	DEBE	HABER	DEBE	HABER		
ACTIVO						
TERRENO VINTIMILLA (CUMBE)	8,000.00		426.25		8,426.25	
PASIVO						
ACREEDORES VARIOS		31,722.75	3,359.16			28,363.59
R. ACUMUL ADOPCIÓN PRIMERA VEZ NIIFS				3,785.41		3,785.41
TOTAL			3,785.41	3,785.41		


Ing. Fernando Vicuña
GERENTE GENERAL


Lic. Jenny Enriquez
CONTADORA MAT-11-0072