

MINEVOL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A: DICIEMBRE 31 DE 2012

1. INVERSIONES.

Corresponde a los Bonos del Estado, Santa Fé Casa de Valores, órdenes No. 6083, 6189 y 6217 por un total de US\$ 244.071,86.

2. CLIENTES.

Cuentas por Cobrar Clientes, refleja los valores facturados menos las respectivas retenciones de impuestos y abonos. A diciembre 31 de 2012, los saldos pertenecen a:

	(US dólares)
SINOHYDRO	77,607.16
CONSTRUSALINAS	45,607.99
IIASA	1,500.00
ARB ECUADOR	125,162.93
OAS	444.08
RUNATERPENA	990.00
CONDEPANASA	125.00
Total	251,437.16

3. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS.

Cuentas por Cobrar Relacionadas corresponde a:

	(US dólares)
Rodrigo Salazar	5,365.16
Iván Arias	21,354.16
Soledad Albán	108.00
Sajeindus	217.38
Total	27,044.70

4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

A diciembre 31 de 2012 se encuentra conformada por:

	(US dólares)
Anticipo contratistas	123,500.00
Anticipo proveedores	15,921.89
Anticipo honorarios	28,700.00
Otros anticipos	676,169.34
Total	844,291.23

5. CUENTAS POR COBRAR FISCO:

Un desglose de Cuentas por Cobrar Fisco es como sigue:

	(US dólares)
IVA en compras	232,171.01
Crédito Tributario IVA	5,861.65
Ret. Fte. - Imp. Renta	26,873.55
Ret. Fte. - IVA	96,917.26
Crédito Tributario IVA	2,034.73
Crédito Tributario año 2011	11,841.49
Total	375,699.69

6. ACTIVO FIJO.

El movimiento de activos fijos a diciembre 31 de 2012, es como sigue:

ACTIVO	Saldo 31/12/2011	Adiciones	Ajustes NIIF	Saldo 31/12/2012
Equipo de Oficina	0.00	4,502.57	0.00	4,502.57
Equipo de Cómputo	9,214.18	10,225.57	0.00	19,439.75
Muebles y enseres	17,623.14	16,402.22	0.00	34,025.36
Vehículo	178,976.00	0.00	-153,984.93	24,991.07
Maquinaria	0.00	0.00	161,228.57	161,228.57
Total costo	<u>205,813.32</u>	<u>31,130.36</u>	<u>7,243.64</u>	<u>244,187.32</u>
Deprec.Acumulada	0.00	30,681.10	0.00	30,681.10
Activo Neto	205,813.32	449.26	7,243.64	213,506.22

El gasto depreciación del año 2012, es de US\$ 30.681,10.

7. CUENTAS POR LIQUIDAR.

A diciembre 31 de 2012, presenta un saldo de US\$ 495.382,06 que corresponde a un registro temporal por depósitos y cheques emitidos en las dos cuentas corrientes del Banco Pichincha, hasta su correspondiente aclaración.

8. OBLIGACIONES BANCARIAS.

Presenta un saldo de US\$ 146.780,79 que corresponde a sobregiros contables de las cuentas bancarias, conforme saldos conciliados a diciembre 31 de 2012.

9. OBLIGACIONES LABORALES E IESS.

A diciembre 31 de 2012, se encuentra conformado por:

	(US dólares)
Sueldos y salarios	9,873.90
Décimo Tercer Sueldo	575.92
Décimo Cuarto Sueldo	2,263.00
Vacaciones	7,190.14
Participación Laboral año 2011	2,641.65
Aportes IESS	4,236.96
Fondos de Reserva	675.65
Préstamos IESS	16.96
Total	27,474.18

10. OBLIGACIONES FISCALES.

A diciembre 31 de 2012, está conformado por:

	(US dólares)
IVA en Ventas	294,841.29
Ret.Fte.- Imp. Renta	27,186.20
Ret. Fte. - IVA	20,961.68
Impuesto Renta	4,490.27
Total	347,479.44

11. CUENTAS POR PAGAR.

A diciembre 31 de 2012 presenta un saldo de US\$ 389.505,89 que corresponde a cuentas por pagar a:

	(US dólares)
Proveedores de bienes	88,001.55
Proveedores de servicios	301,235.22
Otros Proveedores	269.12
Total	<u>389,505.89</u>

12. ANTICIPO DE CLIENTES.

A diciembre 31 de 2012 presenta un saldo de US\$ 36.200,60 que corresponde a anticipos efectuados por los clientes de la Compañía.

13. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

A diciembre 31 de 2012 presenta un saldo de US\$ 14.333,37 que pertenece a préstamos de terceros.

14. CAPITAL SOCIAL.

El capital social de la Compañía a diciembre 31 de 2012 es de US\$ 2.000,00.

15. APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES.

Mediante Acta de Junta General de abril 08 de 2013, se aprueba que las Cuentas por Pagar, que a diciembre 31 de 2012 mantiene la Compañía a favor de sus accionistas, sean transferidas a Aportes para Futura Capitalización, por un valor de US\$ 1.510.131,86, habiéndose producido posteriormente un ajuste por US\$ 17.613,24 por efecto de aplicación de las NIIF, luego de lo cual el saldo a diciembre 31 de 2012 es de US\$ 1.492.518,62.

16. RESERVA LEGAL.

La Ley de Compañías requiere que, al menos el 10% de la utilidad líquida sea destinada para formar la reserva legal, hasta que ésta alcance, por lo menos, el 50% del capital suscrito. AL cierre del ejercicio, la Compañía presenta un saldo de US\$ 1.137,71.

17. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN NIIF.

Conforme Resolución No. 08.G.DSC.010 de noviembre 20 de 2008 emitida por la Superintendencia de Compañías, relacionada con la adopción de las NIIF, a MINEVOL S.A. le correspondió el año 2011 como el de transición y 2012 el año de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los ajustes registrados por efectos de la aplicación de las NIIF, generaron un incremento del Patrimonio de US\$ 97.481,13 que corresponde a:

	(US dólares)
Cuentas por Cobrar Relacionadas	-148,623.00
Cuentas por Pagar Relacionadas L/P	205,813.00
Cuentas por Pagar Relacionadas C/P	17,613.24
Activos Fijos no registrados	7,243.64
Impuesto Renta año 2011	3,592.76
Retención Clientes año 2011	11,841.49
Total	97,481.13

18. INGRESOS.

Los Ingresos de la Compañía a diciembre 31 de 2012 corresponden a:

	(US dólares)
Alquiler de Maquinaria	2,457,010.73
Transporte	101,094.19
Descuento en ventas	-755.37
Total	2,557,349.55