

<b>NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS</b>
--------------------------------------

**EMPRESA** TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA.  
**FECHA** 31/12/16

<b>ACTIVIDADES</b>
--------------------

Actividad económica principal: CONTRATACION GENERAL DE OBRA DE MINA  
 Fecha de inicio de actividades: 21 DE OCTUBRE DE 2016  
 Dirección: PASAJE DÉCIMA ESTE SOLAR 8  
 RUC: 0791790115001  
 Gerente: QIAN QIANG  
 Contador: FRANZ FELIPE JIMENEZ JUMBO

<b>NOTA A LOS ESTADO FINANCIEROS</b>
--------------------------------------

**EMPRESA** TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA.  
**FECHA** 31/12/16

<b>ALCANCE</b>
----------------

<b>Grupo Contable</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>543.793,47</b>
<b>Cuenta (s)</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>287.362,92</b>
<b>Subcuenta (s)</b>	CAJA BANCOS	287.362,92
	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>85.493,91</b>
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	85.493,91
	<b>INVENTARIOS</b>	<b>166.550,68</b>
	OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	166.550,68
	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	
	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
	ANTICIPOS A PROVEEDORES	
	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>4.385,96</b>
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R.)	
	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	4.385,96

<b>NORMA DE APLICACIÓN</b>
----------------------------

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

<b>DESARROLLO</b>
-------------------

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo, y NO están sujetas a efectuar ajustes

<b>CONCLUSION</b>
-------------------

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

**DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE****EMPRESA** TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA.**FECHA** 31/12/16**ALCANCE****Grupo Contable** PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**Cuenta (s)** TERRENOS**Subcuenta (s)** MUEBLES Y ENSERES

MAQUINARIA Y EQUIPO

EQUIPO DE COMPUTACION

VEHICULOS

REPUESTOS Y HERRAMIENTAS

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

**NORMA DE APLICACIÓN**

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 4 - SECCIÓN 7

**DESARROLLO**

Estas son cuentas que están reconocidas bajo los alcances de la definición de activos no corrientes establecida en el Marco Conceptual de las Normas, los saldos fueron considerados en el Estado de Flujos de Efectivo, y no están sujetas a efectuar ajustes.

Método de depreciación en línea recta.

**CONCLUSION**

En las cuentas de la empresa no existió restricción de fondos en sus cuentas de efectivo; los saldos reconocidos en estas cuentas, están representadas al valor razonable.

**No. 4****DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE****EMPRESA** TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA.**FECHA** 31/12/16**ALCANCE****Grupo Contable** PASIVO CORRIENTE **518.793,47****Cuenta (s)** CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR **21.751,01**

LOCALES 21.751,01

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS **31.497,87**ANTICIPO CLIENTES **438.596,49**OTROS PASIVOS CORRIENTES **26.948,10****NORMA DE APLICACIÓN**

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 21 - SECCIÓN 22

**DESARROLLO**

Analizar la composición de pasivo corriente de la empresa TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA. y controlar que sus saldos estén a valores razonables al cierre del ejercicio del 2016

**CONCLUSION**

De acuerdo al estudio realizado sobre estas cuentas, no se realiza ajuste bajo NIIF.

No. 4

**DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE**

**EMPRESA** TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA.

**FECHA** 31/12/16

**ALCANCE**

**Grupo Contable** PASIVO NO CORRIENTE

**Cuenta (s)** CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

LOCALES

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

LOCALES

**NORMA DE APLICACIÓN**

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 21 - SECCIÓN 22

**DESARROLLO**

Analizar la composición de pasivo corriente de la empresa y controlar que sus saldos estén a valores razonables al cierre del ejercicio del 2016

**CONCLUSION**

De acuerdo al estudio realizado sobre estas cuentas, no se realiza ajuste bajo NIIF.

No. 5

**DOCUMENTACION DE ANALISIS Y/O REGISTRO CONTABLE**

**EMPRESA** TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA..

**FECHA** 31/12/16

**ALCANCE**

**Grupo Contable** PATRIMONIO NETO 25.000,00

**Cuenta (s)** CAPITAL 25.000,00

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO 25.000,00

**APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN**

**RESERVAS**

RESERVA LEGAL

**OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

**RESULTADOS ACUMULADOS**

GANANCIAS ACUMULADAS

(-) PERDIDAS ACUMULADAS

**RESULTADOS DEL EJERCICIO**

GANANCIA NETA DEL PERIODO

**NORMA DE APLICACIÓN**

NIIF PARA PYMES. SECCIÓN 22

## **DESARROLLO**

Con relación al patrimonio se procedió a hacer un análisis de todas las cuentas que lo componen como el capital social suscrito, las reservas y los resultados del ejercicio, NO se procedió a realizar ajustes.

## **CONCLUSION**

TONGGUAN MINES CONSTRUCTION CO. LTDA.. Es el segundo período que genera pérdida, la gerencia de la compañía revisará sus políticas contables con el propósito de generar utilidades.