

Camilo Ponce Enriquez, 31 de Diciembre del 2014

Señores
Junta General de Accionistas
Ecuador Gold ECUAGOLSA
Ciudad.-

Pongo a su conocimiento las Notas a los Estados Financiero correspondientes al año 2014 de la Compañía **ECUADOR GOLD** en la que se puede exponer que todos los documentos se han procesado de manera correcta obteniendo Estados de Financieros, Flujos de Efectivos y Cambios en el Patrimonio por el período terminado.

Se ha efectuado los registros Contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad lo que facilita la interpretación de los Estados Financieros para la toma de decisiones adecuadas y la correcta planificación de parte de la Gerencia y la parte contable para tener resultados razonables y el no tener errores importantes.

Es mi responsabilidad el haber preparado los Estados Financieros antes mencionados y que presenten razonablemente en todos sus aspectos importantes la Situación Financiera de **ECUADOR GOLD ECUAGOLSA**, por el período del **01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014**.

Atentamente,



CPA Sonia Elizabeth Villavicencio Arellano

Ruc 0909191314001

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

(Expresado en US Dólares)

<u>ACTIVO</u>		608,325.11
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		247,118.50
Caja –Banco	Nota (A)	48,492.90
Cuentas por Cobrar	Nota (B)	183,132.60
Crédito Tributario IR	Nota (C)	3,078.86
Crédito Tributario IVA	Nota (C)	7,618.64
Inventario de Suministros y Materiales	Nota (D)	4,795.50
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		361,206.61
Propiedad Planta y Equipo	Nota (E)	359,646.61
Otros Activos	Nota (F)	1,560.00

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

(Expresado en US Dólares)

<u>PASIVO</u>		142,540.76
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		142,540.76
Cuentas por Pagar-Proveedores	Nota (G)	37,647.43
Préstamo de Accionista o Socio Locales	Nota (G)	77,287.89
Otras Cuentas por Pagar	Nota (H)	17,416.92
15% Participación Trabajadores	Nota (I)	2,476.26
Obligaciones con el IESS	Nota (I)	1,980.38
Otros Beneficios de Empleados	Nota(I)	5,731.88
<u>PATRIMONIO</u>		465,784.35
Capital Suscrito y Pagado		800.00
Aportes de Socios para Futuras Capitalizaciones		439,545.15
Utilidad no Distribuida de Períodos Anteriores		103,092.60
Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores		88,598.46
Utilidad del Ejercicio		10,945.06
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		608,325.11

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

ESTADO DE RESULTADO

Periodo: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

(Expresado en US Dólares)

<u>INGRESOS NETOS</u>	705,254.29
Costo de Ventas	328,035.19
<u>UTILIDAD BRUTA</u>	377,219.10
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>	
Gastos Administrativos	366,285.61
TOTAL GASTOS	366,285.61
Otros Ingresos /Egresos (+/-)	5,574.90
UTILIDAD DEL PERIODO	16,508.39
15% Participación Trabajadores	2,476.26
Impuesto a la Renta	3,087.07
<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	10,945.06

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Periodo: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

(Expresado en US Dólares)

CAPITAL SOCIAL

Saldo Inicial	<u>800.00</u>
Saldo Final	800.00

APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Saldo Inicial	<u>439,545.15</u>
Saldo Final	439,545.15

UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS DE PERIODOS ANTERIORES

Saldo Inicial	26,375.88
Traspaso de Utilidad Ejercicio anterior	75,260.79
Ajustes (Ejercicio año 2013)	<u>1,455.93</u>
Saldo Final	103,092.60

PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES

Saldo Inicial	<u>88,598.46</u>
Saldo Final	88,598.46

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 10,945.06

TOTAL PATRIMONIO **465,784.35**

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO: METODO DIRECTO

Periodo: 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

(Expresado en US Dólares)

Flujo de Efectivo por las Actividades de Operación:

Efectivo de Cliente	912.909,43
Efectivo pagado a Proveedores	(597.402,60)
Efectivo pagado a empleados	(156.574,15)
Otros Pagos por Actividades de Operación	(119.046,29)
Otros Ingresos	5.674,84

Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Operación **45.561,23**

Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión:

Adquisición de Propiedades Planta y Equipo	(65.095,38)
--	-------------

Flujo Neto Utilizado por Actividades de Inversión **(65.095,38)**

Aumento Neto de Efectivo **45.561,23**

Efectivo al Inicio del Periodo **2.931,67**

Efectivo al Final del Periodo **48.492,90**

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2104

(Expresado en US Dólares)

A.- Caja Banco

El Detalle de esta Cuenta es la siguiente:

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Caja General	1,531.97
<u>Banco de Machala</u>	<u>46,960.93</u>
Total:	48,492.90

Estos valores se encuentran debidamente conciliados

B.- Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre las Cuentas por Cobrar presenta el siguiente detalle:

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Cuentas por Cobrar-Clientes	95,159.62
Cuentas por Cobrar Relacionada(Rucsana Loor)	2,799.34
Otras Cuentas por Cobrar	73,462.05
Anticipo Empleados	690.00
Anticipo Proveedores	8,500.00
Anticipo Impuesto a la Renta	5,608.66
<u>(-) Impuesto a la Renta por Pagar</u>	<u>3,087.07</u>
Total:	183,132.60

C.- Impuestos Corrientes

Al 31 de Diciembre se presenta el siguiente detalle:

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2104

(Expresado en US Dólares)

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Crédito Tributario IVA	7,983.35
Retenciones en la Fuente por IR	3,078.86

Las Retenciones en la Fuente que le han efectuado los clientes en año 2014 se lo aplica en el pago de Impuesto a la Renta causado.

D.- Inventario de Suministros y Materiales

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Inventario de Suministros y Materiales	4,795.50

Corresponde productos químicos comprados en Diciembre del 2014 para el proceso de Flotación de arenas residuales para la obtención del concentrado, proceso que se lo Realizará en el año 2015

E.- Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre del 2014 el detalle de Activos Fijos es el siguiente:

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Edificio	102,401.21
Muebles y Enseres	1,574.09
Sistemas de Vigilancia	11,650.00
Bombas	25,522.03
Maquinarias y Equipos	315,544.75
Transformadores	1,970.00
Compresores	2,053.36

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2104

(Expresado en US Dólares)

Motores	2,809.48
Impulsadores de Aletas	2,142.86
Vehículo	36,034.64
Equipos de Computación	2,030.97
Radios Portátil	580.00
Construcción en Curso	16,403.29
<u>(-) Depreciación Acumulada</u>	<u>(161,070.07)</u>
Total:	359,646.61

El valor de Edificio por \$102,401.21 corresponde a la construcción de dormitorios, baños para el personal de producción y el laboratorio, el valor de construcción en curso por \$16,403.29 corresponde a la impermeabilización de la piscinas para las arenas residuales.

F._ Otros Activos

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Software Contable	3,900.00
<u>Amortización Acumulada</u>	<u>(2,340.00)</u>
Total:	1,560.00

G.- Cuentas por Pagar Proveedores- Accionistas

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Proveedores Locales	37,647.43
Cuentas por Pagar Accionista (Antonio Serrano)	77,287.89

El Valor por pagar al Accionista Antonio Serrano son por entregas de dinero a la Compañía en calidad de préstamo

ECUADOR GOLD ECUAGOLSA

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2104

(Expresado en US Dólares)

H._ Otras Cuentas por Pagar

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
Otras Cuentas por Pagar Proveedores	15,900.56
Obligaciones tributarias por Pagar	1,516,36
<hr/>	<hr/>
Total:	17,416.92

I.- Otras Obligaciones Corrientes

<u>Diciembre 31</u>	<u>2014</u>
15% Participación Trabajadores	2,476.26
Obligaciones con el Seguro Social	1,980.38
Beneficios Sociales Empleados	5,731.88

Las Obligaciones con el Seguro Social corresponden a los aportes de Diciembre del 2014 a pagar en Enero 2015.

Los Beneficios Sociales corresponde a las provisiones al 31 de Diciembre pagaderos en el 2015