

METALES PRECIOSOS DEL ECUADOR JAIJEI S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresados en dólares estadounidenses)

INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía fue constituida el 4 de mayo de 2004 y fue inscrita en el Registro Mercantil el 28 de mayo del 2004, con el objeto de efectuar operaciones de comercio exterior y particularmente orientar sus actividades hacia la promoción de productos Ecuatorianos, así mismo a la importación y exportación de oro, de materia prima o en su estado natural.

Sus accionistas, con el 50% del capital social cada uno, Gabriel Jaime Vásquez Guerrero y Jhon Uber Hernández Santa, ambos de nacionalidad Colombiana.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de Julio del 2016, el efectivo y equivalentes al efectivo consistía en:

Caja Administración (a)	26,460
Banco Internacional (b)	5,068
	31,528

(a) Este rubro de Caja Administración corresponde al asiento de apertura del año 2014 por un valor de \$ 3,872. Sin embargo, se ingresó en esta cuenta un valor de \$ 22,588 que corresponde a la cuenta por cobrar de YELIC.

(b) El saldo por la cantidad de US\$5.068, corresponde al Banco Internacional al cierre del 31 de diciembre de 2016 según movimiento de la cuenta que METALES PRECIOSOS S.A. mantiene en dicha entidad financiera. Cabe recalcar, que hasta la presente fecha la administración no ha proporcionado los estados de cuentas del banco por parte del Sr. Sandoval.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar:

Sol De Oro (a)	8,974
Cordesi (a)	2,238
	11,212

- (a) Este rubro corresponde a cuentas por cobrar a SOL DE ORO Y CORDESI que corresponde a años anteriores y que no han sido canceladas ni abonadas.

NOTA 3. IMPUESTOS:

Activos y pasivos del año corriente- Un resumen de pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

Activo por impuestos corrientes:

Anticipo De Impuesto A La Renta (a)	92
Total de impuesto	<u>92</u>

Pasivo por impuestos corrientes:

Retención 2% Otras Retenciones (b)	10
Total de impuesto a pagar	<u>10</u>

- (a) Este rubro corresponde al anticipo de impuesto que se liquidara con el pago del impuesto a la renta en el mes de Abril del 2017
 (b) Este rubro corresponde a la retención del mes de diciembre, que se liquidará en el pago en el mes de enero 2017.

NOTA 4. EQUIPO:

Los saldos de equipo al 31 de diciembre de 2016 y los movimientos en esas fechas fueron los siguientes:

	Saldos al <u>31/12/2014</u>	Adiciones y/o <u>(retiros), netos</u>	Saldos al <u>31/12/2015</u>	Adiciones y/o <u>(retiros), netos</u>	Saldos al <u>31/12/2016</u>
Muebles y enseres	767	-	767	-	767
Equipos de computación	16,222	-	16,222	-	16,222
Cámaras de seguridad	538	-	538	-	538
	<u>17,527</u>	<u>-</u>	<u>17,527</u>	<u>-</u>	<u>17,527</u>
Menos - Depreciación	(8,716)	(3,490)	(12,206)	(280)	(12,486)
	<u>8,811</u>	<u>(3,490)</u>	<u>5,321</u>	<u>(280)</u>	<u>5,041</u>

La compañía al 31 de diciembre de 2016 no creyó conveniente realizar adquisiciones de equipos para el giro ordinario del negocio.

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2016, los pasivos por Cuentas por pagar y otras cuentas por Pagar consisten en:

Cuentas por Pagar Local	(a)	2,458
		<u>2,458</u>

- a) Este rubro corresponde al periodo fiscal 2013 y que hasta la presente fecha se mantiene por pagar.

NOTA 6. CUENTA POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta por pagar a largo plazo consiste en:

Cuentas Por Pagar Otros	(a)	29,735
Alejandro Sandoval	(b)	<u>42,254</u>
		<u>71,989</u>

- a) Este rubro corresponde al periodo fiscal 2013 y que hasta la presente fecha se mantiene por pagar.
- b) Este rubro corresponde a obligaciones de la compañía cubierta por el Sr. Alejandro Sandoval, según la administración.

NOTA 7. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS:

Al 31 de diciembre del 2016, las obligaciones por pagar consisten en:

Aporte Individual	43
Aporte Patronal 11.15%	50
Aporte Iece 0.50%, Secao 0.50%	5
Décimo Tercer Sueldo	37
Décimo Cuarto Sueldo	305
Vacaciones	<u>112</u>
	552

- a) Esto corresponde a la provisión del mes de diciembre de 2016 que se debe pagar en el mes de enero de 2017 según planilla del IESS.
- b) Este rubro corresponde a la provisión de los beneficios por pagar al 31 de diciembre del 2016

NOTA 8. INSTRUMENTOS FINANCIEROS:

El detalle de los activos y pasivos financieros mantenidos por la Compañía al 31 de diciembre del 2016 es como sigue:

	<u>2016</u>
<u>Activos financieros:</u>	
Costo amortizado:	
Efectivo y equivalentes al efectivo (Nota 1)	31,528
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 2)	<u>11,212</u>
	<u>42,740</u>
 <u>Pasivos financieros:</u>	
Costo amortizado:	
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 5)	<u>2,458</u>
	<u>2,458</u>

NOTA 9. PATRIMONIO:

Capital social- El capital social suscrito consiste en 800 acciones de US\$. 1,00 valor nominal unitario, los cuales en conjunto representan el ciento por ciento del capital social de la compañía.

Reserva legal- La Ley de Compañía requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Al cierre del periodo fiscal 2016, con resultado de \$. 14.460 en el patrimonio de la Compañía se refleja en negativo, situación que deberá ser considerada por la gerencia debido a lo establecido en el art.361 literal 6 de la ley de compañía, así mismo esta compañía presenta pérdidas consecutivas por los últimos cuatro años.