

Leading Edge

Audit & Consulting
Ecuador

REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014**



CON EL DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES



REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA

**ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014**



CON EL DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA

**ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014**

<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Dictamen de los Auditores Independientes	3
Estados de situación financiera	4
Estados de resultados integrales	5
Estados de cambios en el patrimonio neto de los partícipes	6
Estados de flujos de efectivo	7 - 8
Notas a los estados financieros	9 - 14

Abreviaturas usadas:

US\$.	- Dólares de los Estados Unidos de América (E.U.A)
NIIF	- Normas Internacionales de Información Financiera
NIA	- Normas Internacionales de Auditoría

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de:

REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA**, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y de 2014, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto de los accionistas y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como el resumen de las principales políticas contables y notas explicativas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros:

2. La Gerencia de **REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA** es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la Gerencia considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de distorsiones importantes, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor:

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de distorsiones importantes.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de distorsiones importantes en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgos, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el propósito de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría incluye también la evaluación de si los principios de contabilidad utilizados son apropiados y si las estimaciones importantes hechas por la Administración de la Compañía son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base razonable para expresar una opinión.

Opinión:

4. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA** al 31 de diciembre de 2015 y de 2014, así como su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

LEADING EDGE AUDIT & CONSULTING CIA. LTDA.
SC-RNAE-2 No. 847

Febrero 29 de 2016
Quito - Ecuador



REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014
(Expresados en Dólares)**

Notas	ACTIVOS	2015	2014
	ACTIVOS CORRIENTES:		
3	Caja y bancos	322,802	358,540
4	Activos financieros	50,000	0
5	Activo por impuesto corriente	52,211	46,291
	Servicios y otros pagados por anticipado	<u>3,124</u>	<u>8,292</u>
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	<u>428,137</u>	<u>413,123</u>
	ACTIVOS NO CORRIENTES:		
6	Inversión a largo plazo	116,255	313,331
	Otro activos no corrientes	<u>0</u>	<u>161</u>
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>116,255</u>	<u>313,492</u>
	TOTAL ACTIVOS	<u>544,392</u>	<u>726,615</u>
	PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
	PASIVOS CORRIENTES:		
	Pasivos financieros	1,370	5,259
	Pasivos por impuesto corriente	<u>700</u>	<u>1,318</u>
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	<u>2,070</u>	<u>6,577</u>
	TOTAL PASIVOS	<u>2,070</u>	<u>6,577</u>
	PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS:		
7	Capital	12,500	12,500
	Resultados acumulados	<u>529,822</u>	<u>707,538</u>
	TOTAL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS	<u>542,322</u>	<u>720,038</u>
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS	<u>544,392</u>	<u>726,615</u>

Ver notas a los estados financieros

REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014
(Expresados en Dólares)**

Notas	INGRESOS:	2015	2014
8	Venta de servicios	10,000	34,336
	Otros ingresos	<u>0</u>	<u>259,414</u>
	TOTAL	<u>10,000</u>	<u>293,750</u>
	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION:</u>		
	Honorarios	44,814	37,945
	Incobrables	0	22,867
	Otros	29,278	11,642
	Servicios básicos	5,800	4,800
	Beneficios sociales	1,916	1,847
	Depreciación	161	275
	Gastos de viaje	10	188
	Suministros y materiales	<u>7</u>	<u>0</u>
	TOTAL	<u>81,986</u>	<u>79,564</u>
	(PERDIDA) UTILIDAD OPERACIONAL	<u>(71,986)</u>	<u>214,186</u>
	<u>OTROS INGRESOS (GASTOS)</u>		
	(-) Gastos financieros	512	442
	(+) Ingresos financieros	0	12,134
8	(-) Otros egresos	105,278	1,968
	(+) Otros ingresos	<u>96,000</u>	<u>323,228</u>
	TOTAL	<u>(9,790)</u>	<u>332,952</u>
	(PERDIDA) UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	<u>(81,776)</u>	<u>547,138</u>
9	Menos: 22% Impuesto a la Renta	<u>0</u>	<u>0</u>
	(PERDIDA) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	<u>(81,776)</u>	<u>547,138</u>
10	(PERDIDA) UTILIDAD POR ACCION	<u>(6,54)</u>	<u>43,77</u>

Ver notas a los estados financiero

REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014
(Expresados en Dólares)**

	<u>Capital social</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2013	12,500	489,190	501,690
Utilidad neta del ejercicio	0	547,138	547,138
Ajustes de inversión	<u>0</u>	<u>(328,790)</u>	<u>(328,790)</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2014	12,500	707,538	720,038
Pérdida del ejercicio	0	(81,776)	(81,776)
Ajustes de inversión	<u>0</u>	<u>(95,940)</u>	<u>(95,940)</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2015	<u>12,500</u>	<u>529,822</u>	<u>542,322</u>
Ver notas a los estados financieros			

REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014
 (Expresados en Dólares)**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</u>		
Efectivo recibido de clientes	56,000	685,642
Efectivo pagado a empleados y proveedores	(196,647)	(409,055)
Efectivo (utilizado) provisto por las actividades de operación	(140,647)	276,587
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>		
Inversiones a largo plazo	104,909	(312,531)
Efectivo neto provisto (utilizado) por las actividades de inversión	104,909	(312,531)
(Disminución) neto del efectivo	(35,738)	(35,944)
Efectivo al inicio del año	358,540	394,484
Efectivo al final del año	<u>322,802</u>	<u>358,540</u>
Ver notas a los estados financieros		

REGISTROS MINEROS DEL ECUADOR S.A. REMDESA**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO****CONCILIACION DE LA (PERDIDA) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACION****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y DE 2014****(Expresados en Dólares)**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
(PERDIDA) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	(81,776)	547,138
AJUSTES PARA CONCILIAR LA (PERDIDA) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO (UTILIZADO) PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION.		
Depreciación	161	275
(Aumento) Disminución en:		
Activos financieros	(50,000)	68,662
Anticipo por impuesto corriente	(5,920)	(3,722)
Servicios y otros pagados por anticipado	1,395	(37,524)
Aumento (Disminución) en:		
Pasivos financieros	(3,890)	(297,751)
Pasivos por impuesto corriente	(617)	(491)
Total	(58,871)	(270,551)
EFFECTIVO NETO (UTILIZADO) PROVISTO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>(140,647)</u>	<u>276,587</u>

Ver notas a los estados financieros