

# **SANJOSEMIN CIA. LTDA.**

## **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**PERIODO 2015**

### **INTRODUCCION**

#### **INTRODUCCION**

La Compañía Minera **SANJOSEMIN CIA. LTDA.**, empresa dedicada a la explotación y extracción de oro; está constituida mediante escritura pública en el cantón Loja y legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón del mismo nombre, su capital inicial es de \$ 1.000,00 (Mil con 00/100 dólares americanos), cuyo objeto social es el aprovechamiento del oro, producto de la explotación y su posterior comercialización.

El domicilio de la Compañía Minera **SANJOSEMIN CIA. LTDA.**, se encuentra ubicada en la calle Bernardo Valdivieso 11-15 entre Azuay y Alonso de Mercadillo, perteneciente a la Parroquia San Sebastián, Cantón y Provincia de Loja; sus organismos reguladores son la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas S.R.I, el Ministerio del Medio Ambiente MAE, la Agencia de Regulación y Control Minero ARCOM, entre otros. Cuenta con el RUC N° 1191743942001 y está representada legalmente por el Señor Ingeniero Carlos Humberto Medina Quizhpe.

#### **BASE LEGAL:**

La Compañía Minera **SANJOSEMIN CIA. LTDA.**, está constituida y habilitada legalmente mediante Escritura Pública de Constitución celebrada en la Segunda Notaría del Cantón Loja, con fecha 31 de enero del 2012; aprobada mediante resolución Nro. SC.DIC.L.12.056 de fecha 27 de febrero del 2012 emitida por la Dra. Cristina Guerrero Aguirre, INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE LOJA; e, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Loja el 8 de marzo del 2012 bajo la partida 221, y anotado en el repertorio con el Nro. 524.

Cuenta con el RUC, autorizado por el SRI, mediante el cual se identifica como una entidad obligada a llevar contabilidad, permitiéndole de esta manera realizar legalmente sus actividades y cumplir con sus obligaciones.

## **NOTAS ACLARATORIAS AL BALANCE GENERAL DE LA COMPAÑÍA SANJOSEMIN CIA. LTDA.**

La Notas a los Estados Financieros representan la información que no está reflejada directamente en dichos estados y que son de utilidad para que los usuarios de la información financiera tomen decisiones con base objetiva.

**ACTIVOS:** Lo constituyen todos los bienes y derechos a favor de la Compañía.

**ACTIVO CORRIENTE:** agrupa las cuentas que se estima y que van a ser convertidas en efectivo en un año a partir de la fecha del Estado de Situación Inicial.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO:** controla el movimiento del efectivo de la Compañía dentro de ella está las cuentas: Caja y Bancos.

**PASIVOS:** Lo constituyen todas las obligaciones a corto plazo, en razón de que en el presente periodo no se han contraído obligaciones a largo plazo

**PASIVOS CORRIENTES:** Representa todas las obligaciones a corto plazo que tiene la Compañía con proveedores, socios y terceros.

Cabe recalcar que la obligación con los socios corresponde a los valores que vienen prestando los socios a la Compañía para las diferentes inversiones así como para la adquisición de bienes y servicios; en razón de que en los 7 primeros meses del periodo 2015 no se pudo explotar material alguno debido a la suspensión de las actividades de explotación minera a el 11 de octubre del 2012 por disposición de la Dirección Provincial del Ministerio del Medio Ambiente de Zamora Chinchipe a través del expediente No. Z13-2012; sanción que fuera levantada y que permitió reiniciar las actividades a partir del 01 de septiembre del 2015.

**PATRIMONIO:** representa el aporte de los socios de la Compañía y los aportes para futura capitalización producto del inventario de los bienes realizado al inicio de las actividades de explotación minera y del traspaso de las obligaciones por préstamos realizados por los socios, el cual puede incrementarse con reservas, con utilidades y con nuevas aportaciones.

Cabe recalcar que el Capital Inicial de la compañía fue de \$ 1.000,00 (Un mil, 00/100 dólares americanos).

## **NOTAS ACLARATORIAS PARA EL ESTADO DE RESULTADOS DE LA COMPAÑÍA SANJOSEMIN CIA. LTDA.**

El Estado de Resultados o Pérdidas y Ganancias, refleja los ingresos y gastos que tiene la Compañía en un periodo contable; para determinar la utilidad o pérdida que obtuvo la Compañía de las operaciones realizadas.

En el presente periodo 2015, la Compañía SANJOSEMIN CÍA. LTDA., durante el periodo de enero a agosto no efectuó explotación alguna, debido a la suspensión de las actividades de explotación minera a partir del 11 de octubre del 2012 por parte de la Dirección Provincial del Ministerio del Medio Ambiente de Zamora Chinchipe a través del expediente No. Z13-2012; sanción que fuera levantada y que permitió reiniciar las actividades a partir del 01 de septiembre del 2015, lo que permitió generar ingresos operacionales por el monto de \$ 195.572,21 (Ciento noventa y cinco mil quinientos setenta y dos con 21/100) producto de la venta de oro.

Cabe indicar que el total de gastos fue de \$ 187.561,71 que restado del ingreso total antes indicado, da como resultado que el periodo 2015 generara una utilidad de \$ \$ 8.010,52 (Ocho mil diez con 52/100 dólares americanos).

## **NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO DE LA COMPAÑÍA SANJOSEMIN CIA. LTDA.**

El estado de flujos de efectivo refleja el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiación de la compañía, durante un período contable, en una forma que concilie los saldos de efectivo inicial y final.

**APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE CAPITAL:** la Compañía para inicio de sus actividades empezó con un aporte inicial de sus socios de \$ 1000,00 (Un mil dólares americanos).

En el año 2015 la Empresa Minera SANJOSEMIN CIA. LTDA., generó ingresos producto de sus actividades ordinarias \$ 195.572,21 (Ciento noventa y cinco mil quinientos setenta y dos con 21/100 Dólares Americanos), ingresos que permitieron solventar los costos y gastos inmersos en el desarrollo de las actividades diarias de la compañía que ascendieron a \$ 187.561,71 (Ciento ochenta y siete mil quinientos sesenta y uno con 71/100 Dólares Americanos)

## NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LA COMPAÑÍA SANJOSEMIN CIA. LTDA

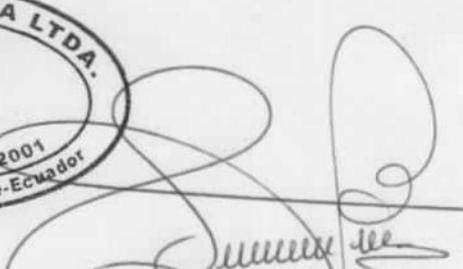
La COMPAÑÍA SANJOSEMIN CIA. LTDA., inició sus actividades de explotación minera con un capital inicial de \$ 1.000,00 dólares americanos, producto de la aportación de sus Socios, al final del periodo contable en la presentación de los Estados Financieros; el Estado de Resultados reflejó una Pérdida de \$ 24.292,89 (Veinte y cuatro mil doscientos noventa y dos con 89/100 dólares americanos), debido a los gastos de personal, estudios y asesoría técnica, adecuación de instalaciones y gastos de gestión encaminados a obtener las licencias y permisos de los Organismos de Control respectivos, con la finalidad de obtener el levantamiento de la sanción de la suspensión de las actividades de explotación minera ejecutada el 11 de octubre del 2012 por parte de la Dirección Provincial del Ministerio del Medio Ambiente de Zamora Chinchipe a través del expediente No. Z13-2012.

Por lo expuesto y debido de la situación crítica de la Compañía derivada de la suspensión antes señalada, en la Sesión de Asamblea General desarrollada del 31 de diciembre del 2014, la Junta de Socios resolvió por unanimidad traspasar el valor \$ 200.000,00 correspondientes a los préstamos realizados a la Compañía a la cuenta del Patrimonio a fin de que el mismo no refleje un valor negativo como en el periodo anterior; por esta razón a la fecha se presenta en los Estados Financieros un Patrimonio Neto de \$ 171.965,33 (Ciento setenta y un mil novecientos sesenta y cinco con 33/100 dólares americanos)

Loja, 31 de marzo del 2016



Ing. Carlos Humberto Medina Quizhpe.  
**GERENTE GENERAL**  
C.I. # 1900180868



Lic. Mgs. Carlos Nelson Cobos Suárez  
**CONTADOR GENERAL**  
RUC. # 11027514090001