

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1) ACTIVIDADES

COMPAÑÍA MINERA REYES Y SANCHEZ COMREYSAN S.A. Tiene como actividad principal La comercialización de Oro.

La Compañía fue constituida 19 de Noviembre de 2012 e inscrita 20 de Noviembre de 2012 siendo su domicilio principal la ciudad de Camilo Ponce Enríquez.

2. BASES DE PRESENTACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Las Cuentas Consolidadas del ejercicio 2013 se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución en el año 2006.

b) Normas NIIF con fecha de aplicación al 01 de Enero del 2012.

1.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de forma explícita y sin reserva de conformidad con La Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

Las mismas que fueron emitidos por la Compañía con fecha 1 de enero del 2012, estas fueron Preparadas de acuerdo, tal como se define en la Sección 35 de las NIIF para las Pymes transición.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de Diciembre del 2013, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año determinado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas

Partidas que forman parte de los estados financieros (no consolidados). En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.2 Bases de preparación

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera a 1 31 de Diciembre del 2017 y 2016, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de Flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2017. Estos estados Financieros han sido preparados de acuerdo con La Norma Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas Políticas han sido definidas en función de la NIIF vigente al 31 de diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Al 31 de Diciembre de 2017, el saldo ascienden a \$ 72.419.71 comprendido por:

	<u>2017</u>
CAJA Y BANCOS	
Caja y Bancos	72.419.71
	<hr/>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	<u>72.419.71</u>

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

	<u>2017</u>
Clientes	513.129.36
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u>513.129.36</u>

Composición de la cartera comercial por cobrar 2017

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Al 31 de Diciembre del 2017 el saldo correspondiente a cuentas por cobrar clientes asciende a USD \$ 513.129.36

CREDITO TRIBUTARIO IVA

	<u>2017</u>
Crédito Tributario IVA	162.758.02
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA	162.758.02

En este rubro se encuentran registradas el pagado en las compras de bienes y servicios básicamente a nuestros proveedores de oro que habitualmente venden el producto en la empresa.

CREDITO TRIBUTARIO DE RETENCIONES EN FUENTE

	<u>2017</u>
Crédito Tributario Retenciones en fuente	43.448.50
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO RENTA	43.448.50

Estas retenciones en fuente surgen por concepto de 1% de retención en la fuente que nos efectúan nuestros clientes por cada factura de venta del producto entregado.

INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS

	<u>2017</u>
Mineral Oro en gramos	926.920.29
TOTAL INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	926.920.29

Corresponde al Inventario de Producto terminado listo y disponible para la venta, el mismo que fue comprado a los diferentes proveedores locales de minerales con quienes se mantiene relación comercial.

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo se valora por su costo neto de la depreciación acumulada y, en su caso, de las pérdidas acumuladas por deterioro de su valor.

La Propiedad Planta y Equipo neto de su valor residual, se amortiza, a partir del momento de estar disponible para su funcionamiento o uso, siguiendo el método lineal de acuerdo con la vida útil estimada de los elementos, que se detalla a continuación:

Para el presente periodo las adquisiciones de PPE son de \$59.411.62

	VALOR LIBROS. INICIAL	ADICIONES	BAJAS	TOTAL P.P.E.
Edificios	60.760.00	0.00	-	60.760.00
Muebles y Enseres	3.409.58	0.00	0,00	3.409.58
Vehiculos	0.00	0.00	0,00	0.00
Equipos de Computación y softw	0.00	-	0,00	0.00
Equipos de Comunicación	-	-	-	-
Equipos de Seguridad	-	-	-	-
Maquinarias	0.00	-	0,00	0.00
Terrenos	0,00	-	-	0.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(1.379.48)	(3.378.48)	(0.00)	(4.757.96)
Total de Propiedad, Planta y Equipo	62.790.10	(3.378.48)	(0.00)	59.411.62

CUENTAS POR PAGAR

2017

CUENTAS POR PAGAR	1.068.766.35
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	1.068.766.35

Corresponde a cuentas por pagar por la compra de materiales de minas a nuestros proveedores habituales.

CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS

2017

CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS	279.886.60
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	279.886.60

Corresponde a cuentas por pagar A Accionistas por aportes en efectivo como aportes de capital de operación para la compras de inventarios de productos para la venta.

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.

	<u>2017</u>
Impuesto a la Renta por Pag. Del Ejer.	21.871.59
TOTAL DE IMPUESTO A LA RENTA POR PAG. DEL EJER.	<u>21.871.59</u>

PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO

	<u>2017</u>
Part. Trab. Por Pagar del Ejercicio	15.438.77
TOTAL DE PART. TRAB. POR PAGAR DEL EJERCICIO	<u>15.438.77</u>

BENEFICIOS SOCIALES A TRABAJADORES

	<u>2017</u>
Provisiones	11.218.08
TOTAL DE PROVISIONES	<u>11.218.08</u>

CAPITAL SOCIAL

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 101.000,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1,00 cada una.

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017



REPÚBLICA DEL ECUADOR

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS DEL ECUADOR
REGISTRO DE SOCIEDADES

SOCIOS O ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA

No. de Expediente:	165225
No. de RUC de la Compañía:	0791760984001
Nombre de la Compañía:	COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.
Situación Legal:	ACTIVA

No.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSIÓN	CAPITAL	MEDIDAS CAUTELARES
1	0702625173	REYES GUERRERO JOSE ERNESTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 25 250 ⁰⁰⁰⁰	N
2	0703853767	REYES GUERRERO SACARIAS ISAIAS	ECUADOR	NACIONAL	\$ 25 250 ⁰⁰⁰⁰	N
3	0702714869	SANCHEZ REYES JOSE ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	\$ 50 500 ⁰⁰⁰⁰	N

CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑIA (USD)\$: 101.000.0000

En el presente año se llevó a cabo un aumento de capital social por un monto de US\$ 100.000.00 Dólares con aporte de los Accionistas.

RESERVAS

	<u>2017</u>
Reservas Legales	0.00
TOTAL RESERVAS	<u>0.00</u>

OTRAS RESERVAS

	<u>2017</u>
Otras Reservas	0.00
TOTAL OTRAS RESERVAS	<u>0.00</u>

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES

2017

Utilidad no Distribuida Ejerc. Anteriores	<u>191.972.56</u>
TOTAL UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC. ANTERIORES	<u>191.972.56</u>

Corresponden a utilidades acumuladas de Ejercicios de años anteriores, utilidades que se ha dejado acumular para capitalizar la empresa.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

2017

Utilidad del Ejercicio	<u>65.614.76</u>
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>65.614.76</u>

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NOTA 1. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

2017

INGRESOS	<u>4.172.869.00</u>
TOTAL INGRESOS NETOS	<u>4.172.869.00</u>

NOTA 4. GASTOS DEL PERIODO

2017

Total Costos y Gastos de Ventas y Adm.	4.067.190.42
Depreciaciones	<u>3.378.48</u>
Total Gastos del periodo	<u>4.070.568.90</u>

COMPANIA MINERA REYES & SANCHEZ COMREYSAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CERRADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 5. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

	<u>2017</u>
15% Participación Empleados y Trabajadores	15.438.77
22% Impuesto a la Renta	<u>21.871.59</u>
Total Partic.Trab. E Impto.a la Renta	<u>37.310.36</u>



SR. ERNESTO REYES GUERRERO
GÉRENTE GENERAL



ING. TIRSO HERRERA ALVARADO
CONTADOR GENERAL