



MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

MULTITRANSMIN CIA LTDA

Balance General

al: 31 de Diciembre de 2013

Codigo	Cuenta	NOTAS	2013/12
1	ACTIVOS		0
1.1	ACTIVOS CORRIENTES		0
1.1.01	ACTIVOS CORRIENTES DISPONIBLES		195886.36
1.1.01.01	CAJA - BANCOS		0
1.1.01.01.01	CAJA		43440.37
1.1.01.01.01.01	Caja chica	1	43440.37
1.1.01.01.02	BANCOS	1	300
1.1.01.01.02.01	Banco Pichincha		300
1.1.01.01.02.02	Banco Promerica		43140.37
1.1.01.01.02.03	Banco de Guayaquil		24802.82
			16780.08
			1557.47
			0
1.1.02	ACTIVOS CORRIENTES EXIGIBLES		53692.34
1.1.02.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR		40335.87
1.1.02.01.01	CUENTAS POR COBRAR		40335.87
1.1.02.01.01.01	Cuentas por cobrar	2	7.06
1.1.02.01.01.02	Anticipo Proveedores	2	39448.81
1.1.02.01.01.10	Anticipo empleados	2	880
1.1.02.02	CUENTAS POR COBRAR FISCALES		13356.47
1.1.02.02.01	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		8701.53
1.1.02.02.01.20	Iva Credito Tributario Retenciones	4	1256.02
1.1.02.02.01.21	Iva Credito Tributario Compras	4	7445.51
1.1.02.02.02	IMPUESTO A LA RENTA		1635.78
1.1.02.02.02.01	Ret. Impto Renta Ejercicio Corriente	4	1635.78
1.1.02.02.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3019.16
1.1.02.02.03.01	Otras Cuentas por Cobrar	3	1543.91
1.1.02.02.03.02	1% Garantia cumplimiento contrato	3	1475.25
			0
1.1.03	ACTIVOS CORRIENTES REALIZABLES		98753.65
1.1.03.01	INVENTARIOS	5	98753.65
1.1.03.01.01	Inventarios		98753.65
			0
1.2	ACTIVOS FIJOS		200662.62
1.2.01	ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES		0
1.2.01.01	TERRENO	6	200000
1.2.01.01.01	Terreno		200000
			0
1.2.02	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES		680.35
1.2.02.02	MUEBLES Y ENSERES	6	435.71
1.2.02.02.01	Muebles y Enseres		435.71
1.2.02.03	EQUIPO DE COMPUTO	6	244.64
1.2.02.03.01	Equipo de Computo Hardware		244.64
			0
1.2.05	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	6	-17.73
1.2.05.02	Dep. Acumulada Muebles y Enseres		-13.92
1.2.05.03	Dep. Acumulada Equipo de Computo		-3.81
			0
	TOTAL DEL ACTIVO		396548.98
			0
			0
2	PASIVOS		0
2.1	PASIVOS CORTO PLAZO		0
2.1.01	OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS		367736.63
2.1.01.01	PRESTAMOS BANCARIOS	7	0
2.1.01.01.01	Prestamos Banco Pichincha		30078.4
			30078.4
			30078.4
			0

2.1.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		214803.77
2.1.02.01	PROVEEDORES		214803.77
2.1.02.01.01	Proveedores Locales	8	23632.8
2.1.02.01.02	Prestamo de Socios	9	189789.75
2.1.02.01.04	Tarjeta de Credito Alexandra Ortiz		1381.22
			0
2.1.03	OBLIGACIONES CON EL IEES		1577.25
2.1.03.01	OBLIGACIONES CON EL IEES		1577.25
2.1.03.01.01	Aportes por Pagar		1577.25
			0
2.1.04	OBLIGACIONES CON EL PERSONAL		11551.92
2.1.04.01	SUELDOS Y SALARIOS		8766.76
2.1.04.01.01	Sueldos y Salarios por Pagar		7895.78
2.1.04.01.02	Salario Digno por Pagar		870.98
2.1.04.02	BENEFICIOS SOCIALES		2785.16
2.1.04.02.01	Decimo Tercer Sueldo		1106.83
2.1.04.02.02	Decimo Cuarto Sueldo		1678.33
			0
2.1.05	OBLIGACIONES CON LA ADM. TRIBUTARIA		4725.29
2.1.05.04	IMPUESTOS POR PAGAR		4725.29
2.1.05.04.01	Impuestos por Pagar		4725.29
			0
2.1.06	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9	105000
2.1.06.01	Cuentas por Pagar A.		105000
			0
2.2	PASIVOS A LARGO PLAZO		67921.6
			0
2.2.01	OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS		67921.6
2.2.01.03	OBLIGACIONES CON IFIS LP	7	67921.6
2.2.01.03.01	Prestamo Banco Pichincha Largo Plazo		67921.6

	TOTAL DEL PASIVO		435658.23
			0
			0
3	PATRIMONIO		0
			0
3.1	CAPITAL SOCIAL	12	1000
			0
3.1.02	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO PAGADO		1000
3.1.02.01	Capital Suscrito		1000

	Resultado del Ejercicio		-40109.25
			0

	TOTAL DEL PATRIMONIO		-39109.25
			0

	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		396548.98


Gerente General


Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

MULTITRANSMIN CIA LTDA

Estado de Resultados

al: 31 de Diciembre de 2013

Codigo	Cuenta	NOTAS	2013/12
4	INGRESOS		
4.1	INGRESOS OPERACIONALES	10	166422.42
4.2.03.01	Otros Ingresos No Operacionales	10	1065.53
	TOTAL INGRESOS		167487.95
5	COSTOS		
5.1	COSTOS DE VENTAS	11	37358.64
5.1.01	Costo de Ventas		37358.64
6	GASTOS		
6.1.01	GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	11	167854.83
6.2	GASTOS NO OPERACIONALES		2383.73
	TOTAL GASTOS		207597.2
	UTILIDAD		
	PERDIDA		40109.25



Gerente General



Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

MULTITRANSMIN CIA LTDA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresados en U.S.D.)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMERA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS DEL EJERCIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30701	30702	
Saldo Inicial al 22 de marzo del 2013	1,000.00									1,000.00
										0.00
										0.00
Resultado Ejercicio año 2013									-40,109.25	-40,109.25
										0.00
										0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,109.25	-39,109.25

OPRENTE GENERAL

FIRMA CONTADOR:

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Expresado en U.S. Dólares

	dic-13
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:	
INGRESOS	
. Cobro clientes	166,115.36
. Otros cobros de efectivo	62718.03
. Intereses ganados	
DESEMBOLSOS (-)	
. Proveedores país	86,804.53
. Pagos de remuneración y beneficios sociales	(13,129.17)
. Pagos de impuestos	
. Pago de Intereses	
. Otros pagos en efectivo	10337.31
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	<u>145,120.72</u>
FLUJOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION	
INGRESOS:	
. Venta de inmuebles, maquinaria y equipo	
. Venta de inversiones	
. Aumento (disminución de activos y pasivos diferidos y otros activos)	
DESEMBOLSOS (-)	
. Pagos por compra de Activos Fijos	200,680.35
. Pagos por inversiones en intangibles	
. Inversiones	
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Inversión	<u>(200,680.35)</u>
FLUJOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
INGRESOS	
. ACCIONISTAS	1,000.00
. PRESTAMOS BANCARIOS	98,000.00
. Efectivo provisto por préstamos	
DESEMBOLSOS	
. Obligaciones	
. Pago préstamos	
. Pago otros	
. Préstamos Magda	
. Pago socios	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	<u>99,000.00</u>
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	43,440.37
AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	<u>43,440.37</u>

Continúa...

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

Expresado en U.S. Dolares

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION

UTILIDAD NETA : (40,109.25)

Ajustes para Conciliar la Utilidad Neta con
el Efectivo Neto de Actividades de Operación :

Depreciaciones y amortizaciones del periodo 18.00
Jubilación patronal
Provisión incobrables
Provisión intereses

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS : 185,211.97

(Aumento) Disminución en Clientes (7.06)
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar -53685.28
(Aumento) Disminución de inventarios (98,753.65)

Aumento (Disminución) en proveedores por pagar 214,803.77
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar 109,725.29
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IESS 13,128.90
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar

EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION 145,120.72


Gerente General


Contadora

MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Contenido

1. Información General	01
2. Bases de Elaboración y Políticas contables	01
3. Estimaciones y juicios contables	04
4. Efectivo	04
5. Cuentas por cobrar	05
6. Otras cuentas por cobrar	05
7. Impuestos corrientes	06
8. Inventarios	06
9. Propiedad, planta y equipo	07
10. Obligaciones bancarias	07
11. Proveedores	08
12. Otras cuentas por pagar	08
13. Ingresos	09
14. Gastos administrativos	09
15. Capital social	10
16. Aprobación de los estados financieros	10

MULTTRANSIMIN CIA LTDA

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE
TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

1.- INFORMACION GENERAL

Multitransmin Cía. Ltda. es una sociedad que se encuentra radicada en Quito-Ecuador y podrá establecer sucursales o agencias en cualquier lugar dentro o fuera del país. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en La Calle Mariano Aguilera 16-13 y Diego de Almagro. Su inscripción al Registro mercantil fue 06 de marzo del 2013, con un plazo de duración de 50 años. Sus actividades principales son las actividades mineras e hidrocarburíferas.

2.- BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y según los requerimientos y opciones informados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La administración declara que en las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados Financieros.

Las cifras incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera. La moneda funcional y de presentación de "Compañía" es el Dólar de los Estados Unidos de América.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de Diciembre del 2012 aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.1 Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el estado de situación financiera los sobregiros son, de existir, se clasifican como préstamo en el pasivo corriente.

2.2 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contra presentación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja.

Venta de Bienes y Servicios

Los ingresos por la venta de bienes y presentación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.3 Impuesto corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad grabable del año. La utilidad grabable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral por que incluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

2.4 Propiedad, planta y equipo

Los terrenos y edificios que son usados para la venta de bienes y presentación de servicios, o para propósitos administrativos, son reconocidos en el estado de situación financiera al costo histórico menos su depreciación acumulada.

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación.

Grupo	Tiempo
Edificios	20 años
Muebles y enseres	10 años
Maquinaria	10 años
Equipo de computación	3 años
Vehículos	5 años

Las vidas útiles son determinadas por la Administración de la Compañía en función del uso esperado que se tenga de los bienes.

La utilidad o pérdida surgida de la venta o baja de un artículo de propiedades y equipo es determinada como la diferencia entre los términos de venta y el valor en libros del activo, y es reconocida en resultados.

Los gastos periódicos de mantenimientos, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del periodo en que se incurren.

2.7 Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

2.8 Estado de Flujo de Efectivo

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el

concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.9 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente, con vencimiento igual o inferior a 12 meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencias pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

3.1 Vidas útiles y deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades.

Las notas explicativas de los estados financieros se detallan a continuación:

1) Efectivo

Al 31 de Diciembre del 2013, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2013
Caja chica	300
Bancos	43.140.37
TOTAL	43.440.37

Los fondos presentados anteriormente no cuentan con ninguna restricción para su uso inmediato.

2) Cuentas por cobrar

Los saldos de cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2013, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2013
Cientes locales	7.06
Anticipo Proveedores	39.448.81
Anticipo Empleados	880
TOTAL	40.335.87

El periodo promedio de crédito por la venta de materia prima (oxido de hierro) es de 45 días. La compañía no realiza ningún cargo por interés sino se cumple con este tiempo de recuperación.

La cuenta anticipos proveedores son valores entregados por anticipado y la liquidación se realizara en un periodo de 180 días.

Anualmente la compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, anticipo a proveedores con la finalidad de determinar la existencia de deterioro y estimar la provisión a registrarse por estos conceptos.

3) Otras cuentas por cobrar

Al 31 de Diciembre del 2013 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2013
1% Garantía Contrato	1475.25
otras Cuentas por Cobrar	1543.91
TOTAL	3019.16

La cuenta otras cuentas por cobrar es una garantía por cumplimiento de contrato con Lafarge Cementos S.A que al finalizar el contrato se realizara el cobro respectivo.

4) Impuestos corrientes

Al 31 de Diciembre del 2013, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2013
Activos por impuestos corrientes	
Iva Crédito Tributario Compras/ Retenciones	8701.53
Impuesto a la Renta	1635.78
Total activos por impuestos corrientes	10337.31
Pasivos por impuestos corrientes	
Impuesto a la renta	
Impuestos Por Pagar	4725.29
Total pasivos por impuestos corrientes	4725.29

Tanto los activos como los pasivos por impuestos corrientes van a ser recuperados y cancelados a corto plazo.

5) Inventarios

Al 31 de diciembre del 2013 los saldos de inventarios son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2013
Inventarios	98.753,65
TOTAL	98.753,65

En cuenta de inventarios tenemos un stock de 4488.80 toneladas métricas de arena negra (oxido de hierro)

6) Propiedad, planta y equipo

Al 31 de Diciembre del 2013 los saldos de propiedad, planta y equipo son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2013
Terrenos	200000.00
Muebles y Enseres	435.71
Equipos de Computación	244.64
Depreciación acumulada	-17.73
Total	200662.62

La adquisición del terreno, fue para tener acceso a la explotación de las arenas negras (oxido de hierro)

7) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2013
Obligaciones con instituciones bancarias corto plazo corresponde a	30.078,40

préstamo con el banco pichincha(ti 11.20%	
Obligaciones con instituciones bancarias a largo plazo bco pichincha	67.921,60
TOTAL	98.000,00

8) Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2013 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2013
Proveedores locales	23.632,80
TOTAL	23.632,80

El periodo de crédito promedio de compras de ciertos bienes y servicios es de 120 días desde la fecha de la factura.

9) Otras cuentas por pagar

Un detalle de otras cuentas por pagar el 31 de Diciembre del 2013 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2013
Préstamo Socio Alexandra Ortiz	7.354,89
Préstamo Socio Fabián Herrera	182.434,86
Otras cuentas por Pagar terceros	105.000,00
TOTAL	294.789,75

Los socios y otras cuentas por pagar de terceros prestaron a una tasa del 11% anual a 36 meses plazos, mediante la emisión de pagares,

10) Ingresos

Un resumen de los ingresos reportado en los estados financieros es como sigue:

Descripción	2013
Venta y transporte Oxido de Hierro	166.422,44
Otros ingresos	1.065,53
TOTAL	167.487,97

11) Gastos administrativos y Costo de Ventas

Un resumen de los gastos administrativos y ventas reportados en los estados financieros es como sigue.

Descripción	2013
Costo de Ventas	37358.64
Sueldos y salarios	60350.63
Honorarios Personas Naturales	3531.13
Mantenimiento y Reparaciones	37313.38
Arrendamiento Bienes Inmuebles	4200
Promoción y publicidad	44.64
Combustible	12238.24
Suministro y Materiales	1078.75
Gastos de gestión	1656.1
Gastos de viaje	1010.76
Gasto Servicios Básicos	593.71
Notarios y Registradores	1030.07
Impuesto Contribuciones y _Otros	5166.37
Depreciaciones	17.73
Envío y transporte	13138.82
Seguros y reaseguros	194.99
Gasto iva	9165.5
Otros gastos no operacionales	19507.74
TOTAL	207597.20

12) Capital social

El capital social de la compañía es de USD \$ 1.000 dividió en 1.000 participaciones a un valor nominal de (USD \$ 1,00) cada una.

13) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2013 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 10 de abril del 2014 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Gerente General



Contadora