



MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

MULTITRANSMIN CIA LTDA**ESTADO DE SITUACION**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2014	2013
ACTIVOS		0	0
ACTIVOS CORRIENTES		252485.95	195886.36
Efectivo y equivalentes	1	16959.49	43440.37
ACTIVOS FINANCIEROS			
cuentas por Cobrar clientes	2	167830.85	7.06
Otras Cuentas por Cobrar	3	58139.11	43347.97
Activos por impuestos corrientes	4	9556.5	10337.31
ACTIVOS REALIZABLES			
Inventarios		0	98753.65
ACTIVOS NO CORRIENTES		395722.71	200662.62
Propiedad, planta y equipo	5	395722.71	200662.62
ACTIVOS DIFERIDOS		5926.26	0
Seguro pagado por anticipado	6	5926.26	0
TOTAL ACTIVOS		654134.92	396548.98
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE		312573.8	262736.63
Obligaciones bancarias	7	84802.36	30078.4
cuentas por Pagar proveedores	8	29660.34	23632.8
Prestamo Socios	9	34200.2	43789.75
Otras cuentas por pagar	9	135744.58	147381.22
Impuestos por pagar		3923.14	4725.29
Beneficios Empleados corto plazo		24243.18	13129.17
PASIVOS NO CORRIENTES		257607.22	172921.6
Obligaciones bancarias	8	53707.22	67921.6
otras cuentas por pagar	9	203900	105000
TOTAL PASIVOS		570181.02	435658.23
PATRIMONIO			
Capital Social	12	169500	1000
Perida Ejercicio anterior		-40109.25	-40109.25
Perdida del Ejercicio		-45436.85	
TOTAL PATRIMONIO		83953.9	-39109.25
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		654134.92	396548.98


Gerente General
Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2014	2013
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	10	799378.11	166422.42
Otros Ingresos No Operacionales	10	29340.87	1065.53
Ingresos Provisionales	10	76349.29	
TOTAL INGRESOS		905068.27	167487.95
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS	11	309169.37	37358.64
Costo de Ventas		282892.35	37358.64
Costo de Venta Provisional		26277.02	
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	11	627448.66	167854.83
GASTOS NO OPERACIONALES		13887.09	2383.73
TOTAL GASTOS		950505.12	207597.2
UTILIDAD			
PERDIDA		45436.85	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 2014
(Expresados en U.S.D.)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS					RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702		
Saldo del período inmediato Anterior	1,000.00											0	
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO									-40,109.25			-39,109.25	
Aumento de Capital Social	168,500.00											0.00	
												168,500.00	
Resultado Ejercicio Año 2014											-45,436.85	-45,436.85	
												0.00	
												0.00	
												0.00	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	169,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,109.25	0.00	-45,436.85	83,963.90	


GERENTE GENERAL


FIRMA CONTADOR

[Firma]
GERENTE GENERAL

[Firma]
FINA CONTADOR

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S. Dólares

dic-14

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION :

INGRESOS

. Cobro clientes	622,348.03
. Otros cobros de efectivo	323,716.00
. Intereses ganados	

DESEMBOLSOS (-)

. Proveedores país	953,781.88
. Pagos de remuneración y beneficios sociales	
. Pagos de impuestos	
. Pago de Intereses	
. Otros pagos en efectivo	

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	(7,720.85)
---	------------

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	223,110.72
. Pagos por inversiones en intangibles	
. Inversiones	

Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Inversión	(223,110.72)
--	--------------

FLUJOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

INGRESOS

Aporte en efectivo por aumento de capital	168,500.00
. PRESTAMOS BANCARIOS	5,860.90
. Efectivo provisto por préstamos sobregiros	29989.79

DESEMBOLSOS

. Obligaciones	
. Pago préstamos	
. Pago otros	
. Prestamos Magda	
. Pago socios	

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	204,350.69
--	------------

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

(26,480.88)

AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO	43,440.37
---	-----------

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	16,959.49
---	-----------

Continúa...

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en U.S. Dólares

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

UTILIDAD NETA : (45,436.85)

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

Depreciaciones y amortizaciones del periodo 1791.00
Jubilación patronal
Ajuste por provisiones 4658.8
Provisión intereses

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS : 31,266.20

(Aumento) Disminución en Clientes (177,030.08)
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar -5926.26
(Aumento) Disminución de inventarios 98,753.65
(Aumento) Disminución en otros activos (4,804.04)

Aumento (Disminución) en proveedores por pagar (150,943.40)
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar 234,644.58
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IFSS -
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar 37,374.00
Aumento (Disminución) en otros pasivos (802.25)

EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION (7,720.85)


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. Propiedad, planta y equipo	07
9. Seguro Pagado por Anticipado	07
10. <i>Obligaciones bancarias</i>	08
11. Proveedores	08
12. Otras cuentas por pagar	09
13. Ingresos	09
14. Gastos administrativos	10
15. Capital social	11
16. Aprobación de los estados financieros	11

MULTTRANSIMIN CIA LTDA

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A

LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE

TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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 2014 y 2013, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Caja chica	1000	300
Bancos	15959.49	43.140.37
TOTAL	16959.49	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 2014 y 2013, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Cientes locales	167830.85	7.06
TOTAL	167830.85	7.06

En la cuenta de clientes se encuentra registrado 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.

Dentro de la cuenta cliente hay un valor de 76349.29 que corresponde a un ingreso provisionado de las entregas realizadas a la empresa LAFARGE CEMENTOS S.A en el mes de diciembre registrado de acuerdo a la NIIF 18

Anualmente la compañía realiza un análisis individual de las cuentas por cobrar a clientes, 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 2014 y 2013 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Anticipo Proveedores	44001.34	39.448.81
Anticipo Empleados	5533.76	880
1% Garantía Contrato	6310.26	1475.25
otras Cuentas por Cobrar	2293.75	1543.91
TOTAL	58139.11	3899.16

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

La cuenta anticipo empleados son valores prestados a los empleados con una tasa de interés del 12% anual a un plazo de 18 meses.

La cuenta otras cuentas por cobrar y 1% de garantía corresponde a un cuenta por cobrar que se realizara el cobro respectivo cuando se dé por finalizado el contrato con LAFARGE CEMENTOS S.A

4) Impuestos corrientes

Al 31 de Diciembre del 2014 Y 2013, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2014	31 de Diciembre del 2013
Activos por impuestos corrientes		
Iva Crédito Tributario Compras/ Retenciones	0	8701.53
Impuesto a la Renta	9556.5	1635.78
Total activos por impuestos corrientes	9556.5	1635.78
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta	0	0
Impuestos Por Pagar	3923.14	4725.29
Total pasivos por impuestos corrientes	3923.14	4725.29

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

5) Propiedad, planta y equipo

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 los saldos de propiedad, planta y equipo son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2014	31 de Diciembre 2013
Terrenos	200000	200000
Muebles y Enseres	435.71	435.71
Equipos de Computación	1544.64	244.64
Vehículos	196528.84	0
Maquinaria	25115.21	0
Depreciación acumulada		
	-27901.69	-17.73
Total	395722.71	200662.62

La cuenta vehículos y maquinaria son por incremento de capital que hicieron los socios según escritura emitida el 11 de febrero del 2014.

6) Seguros Pagado por Anticipado

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 los saldos de seguros pagados por anticipado son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2014	31 de Diciembre 2013
Seguro Pagado por Anticipado	5926.26	0
TOTAL	5926.26	0

En la cuenta de seguros pagados por anticipo corresponde al seguro de rastreo satelital de los vehículos de la compañía por la duración de tres años, terminándose este en el año 2016.

7) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2014	31 de Diciembre 2013
Obligaciones con instituciones bancarias corto plazo corresponde a préstamo con el banco pichincha y Guayaquil(ti 11.20%)	84802.36	30078.4
Obligaciones con instituciones bancarias a largo plazo Bco. pichincha y Bco. Guayaquil	53707.22	67921.6
TOTAL	138509.58	98000.0

El préstamo realizado en el banco Guayaquil fue para la adquisición de un activo fijo que es destinado para la actividad económica de la compañía

8) Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2014	31 de Diciembre 2013
Proveedores locales	29669.34	23.632,80
TOTAL	29669.34	23.632,80

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

9) Otras cuentas por pagar

Un detalle de otras cuentas por pagar el 31 de Diciembre del 2014 y 2013 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2013	31 de Diciembre 2013
Préstamo Socio Alexandra Ortiz	20310.3	7354.89
Préstamo Socio Fabián Herrera	13889.9	182434.86
Otras cuentas por Pagar terceros	221427.41	105000.00
Otras cuentas por Pagar compra terreno	118217.17	146000.00
TOTAL	373844.78	440789.75

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, el valor pendiente de pago de la compra de terreno no genera ninguna tasa de interés.

10) Ingresos

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

Descripción	2014	2013
Venta y transporte Oxido de Hierro	799378.11	166422.44
Otros ingresos	29340.87	1065.53
Ingresos provisionales	76349.29	0
TOTAL	905068.27	167487.97

Los ingresos provisionales corresponden a la entrega de materia prima (Oxido de hierro) a LAFARGE CEMENTOS durante el mes de diciembre registrado según la NIIF 18 .

11) Gastos administrativos y Costo de Ventas

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

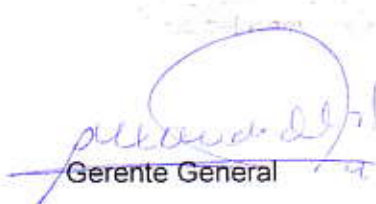
Descripción	2014	2013
Costo de Venta	309169.37	37358.64
Sueldos y salarios	110318.59	60350.63
Honorarios Personas Naturales	79684.48	3531.13
Mantenimiento y Reparaciones	65992.33	37313.38
Arrendamiento Bienes Inmuebles	9168.89	4200
Promoción y publicidad	41.33	44.64
Combustible	38759.43	12238.24
Suministro y Materiales	1042.19	1078.75
Gastos de gestión	1974.82	1656.1
Gastos de viaje	7313.24	1010.76
Gasto Servicios Básicos	497.73	593.71
Notarios y Registradores	2970.72	1030.07
Impuesto Contribuciones y _Otros	8339.95	5166.37
Depreciaciones	28050.63	17.73
Envío y transporte	217203.1	13138.82
Pago por otros servicios	625	0
Seguros y reaseguros	4922.02	194.99
Gasto iva	13237.58	9165.5
Gastos operacionales	37306.63	0
Otros gastos no operacionales	13887.09	19507.74
TOTAL	950505.12	207597.20

12) Capital social

El capital social de la compañía es de USD \$ 169500 dividió en 169500 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 2014 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 28 de abril del 2015 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Gerente General



Contadora