



MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

MULTITRANSMIN CIA LTDA**ESTADO DE SITUACION**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Expresado en U.S. Dolares

Cuenta	NOTAS	2015	2014
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES		108128.46	252485.95
Efectivo y equivalentes	1	6603.26	16959.49
ACTIVOS FINANCIEROS			
cuentas por Cobrar clientes	2	81396.04	167830.85
Otras Cuentas por Cobrar	3	4300.1	58139.11
Activos por impuestos corrientes	5	13403.84	9556.5
ACTIVOS REALIZABLES			
Inventarios	4	2425.22	0
ACTIVOS NO CORRIENTES		350823.23	395722.71
Propiedad, planta y equipo	6	350823.23	395722.71
ACTIVOS DIFERIDOS		5361.24	5926.26
Seguro pagado por anticipado	7	5361.24	5926.26
TOTAL ACTIVOS		464312.93	654134.92
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE		165553.04	312573.8
Obligaciones bancarias	8	73015.67	84802.36
cuentas por Pagar proveedores	9	27747.61	29660.34
Prestamo Socios	10	42890.32	34200.2
Otras cuentas por pagar	10	8074.91	135744.58
Impuestos por pagar	5	1598.2	3923.14
Beneficios Empleados corto plazo		12226.33	24243.18
PASIVOS NO CORRIENTES		212705.79	257607.22
Obligaciones bancarias	8	8805.79	53707.22
otras cuentas por pagar		203900	203900
TOTAL PASIVOS		378258.83	570181.02
PATRIMONIO			
Capital Social	13	169500	169500
Perida Ejercicios anteriores		-85552.22	-40109.25
Utilidad del Ejercicio		2106.32	-45436.85
TOTAL PATRIMONIO		86054.1	83953.9
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		464312.93	654134.92



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 2015

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2015	2014
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	11	301952.9	799378.11
Otros Ingresos No Operacionales	11	16434	29340.87
Ingresos Provisionales	11		76349.29
TOTAL INGRESOS		318386.9	905068.27
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS	12	43261.93	309169.37
Costo de Ventas		43261.93	282892.35
Costo de Venta Provisional		0	26277.02
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	12	26294.26	627448.66
GASTOS NO OPERACIONALES		9817.23	13887.09
TOTAL GASTOS		316280.58	950505.12
UTILIDAD		2106.32	
PERDIDA			45436.85


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 2015
(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	30401	30402	30701	30702	
Saldo del periodo Inmediato Anterior	169,500.00								-85,552.22			83,947.78
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO												0.00
Aumento de Capital Social												0.00
Resultado Ejercicio Año 2015											2,106.32	2,106.32
												0.00
												0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	169,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-85,552.22	0.00	2,106.32	86,054.10

GERENTE GENERAL

FIRMA CONTADOR

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Expresado en U.S. Dólares

	dic-15
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION :	
INGRESOS	
Cobro clientes	345,125.78
Otros cobros de efectivo	-
Intereses ganados	-
DESEMBOLSOS (-)	
Proveedores país	80,773.91
Pagos de remuneración y beneficios sociales	63,771.94
Pagos de impuestos	-
Pago de Intereses	-
Otros pagos en efectivo	32967.18
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	<u>167,612.75</u>
FLUJOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION	
INGRESOS:	
Venta de inmuebles, maquinaria y equipo	4910.71
Venta de inversiones	-
Aumento (disminución de activos y pasivos diferidos y otros activos)	-
DESEMBOLSOS (-)	
Pagos por compra de Activos Fijos	-
Pagos por inversiones en intangibles	-
Inversiones	-
Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Inversión	<u>4,910.71</u>
FLUJOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
INGRESOS	
Aporte en efectivo por aumento de capital	-
PRESTAMOS BANCARIOS	
Efectivo provisto por préstamos subregiros	2370.01
DESEMBOLSOS	
Obligaciones	-
Pago préstamos	12678.6
Pago otros	127669.67
Préstamos largo plazo	44901.43
Pago socios	-
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	<u>(182,879.69)</u>
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	(10,356.23)
AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO	16,959.49
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	<u>6,603.26</u>

Continúa...

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Expresado en U.S. Dólares

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

UTILIDAD NETA : 2,106.32

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

Depreciaciones y amortizaciones del periodo 40798.94
Jubilación patronal
Ajuste por provisiones 5629.25
Vena Activos Fijos -1260.17

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS : 120,338.41

(Aumento) Disminución en Clientes 86,434.81
(Aumento) Disminución Anticipo proveedores 42,777.34
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar 7664.33
(Aumento) Disminución de inventarios (2,425.22)
(Aumento) Disminución en otros activos (5,064.23)

Aumento (Disminución) en proveedores por pagar 5,293.29
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IESS (6,225.22)
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar (8,116.69)
Aumento (Disminución) en otros pasivos

EFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION 167,612.75


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. Inventarios	06
8. Impuestos corrientes	06
9. Propiedad, planta y equipo	07
10. Seguro Pagado por Anticipado	07
11. Obligaciones bancarias	08
12. Proveedores	09
13. Otras cuentas por pagar	09
14. Ingresos	10
15. Gastos administrativos	10
16. Capital social	11
17. 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 2015**

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 2015 y 2014, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Caja chica	1000	1000
Bancos	5603.26	15959.49
TOTAL	6959.49	16959.49

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 2015 y 2014, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Cientes locales	81396.04	167830.85
TOTAL	81396.04	167830.85

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.

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 2015 y 2014 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Anticipo Proveedores	1224.00	44001.34
Anticipo Empleados	0.00	5533.76
1% Garantía Contrato	0.00	6310.26
otras Cuentas por Cobrar	3076.10	2293.75
TOTAL	4300.10	58139.11

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

La cuenta otras cuentas por cobrar será recuperada a corto plazo en un periodo no mayor de los 180 días.

4) Inventarios

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Inventarios	2425.22	0
TOTAL	2425.22	0

La cuenta inventario al 31 de diciembre corresponde a un stock de 219.34 toneladas de oxido de hierro.

5) Impuestos corrientes

Al 31 de Diciembre del 2015 Y 2014, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2015	31 de Diciembre del 2014
Impuesto a la Renta	13403.84	9556.50
Total activos por impuestos corrientes	13403.84	9556.50
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta	0	0
Impuestos Por Pagar	1598.20	3923.14
Total pasivos por impuestos corrientes	1598.20	3923.14

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

6) Propiedad, planta y equipo

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 los saldos de propiedad, planta y equipo son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Terrenos	200000	200000
Muebles y Enseres	435.71	435.71
Equipos de Computación	1544.64	1544.64
Vehiculos	181944.55	196528.84
Maquinaria	25115.21	25115.21
Depreciación acumulada	-58216.88	-27901.69
Total	350823.23	395722.71

En el año 2015 la cuenta vehículos tiene variaciones debito a que se realizo ventas de activos fijos por el valor de 35120.00 y compras por el valor 20535.71.

7) Seguros Pagado por Anticipado

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014 los saldos de seguros pagados por anticipado son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Seguro Pagado por Anticipado	5361.24	5926.26
TOTAL	5926.26	5926.26

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 el 30 de abril del año 2017, adicionalmente tenemos el seguro de los vehículos terminando el 06 de junio del 2016.

8) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Obligaciones con instituciones bancarias corto plazo corresponde a préstamo con el banco pichincha y Guayaquil(11.20%)	73015.67	84802.36
Obligaciones con instituciones bancarias a largo plazo Bco. pichincha y Bco. Guayaquil	8805.79	53707.22
TOTAL	138509.58	138509.58

Los préstamos a corto plazo corresponde a un sobregiro bancario por el valor de 30881.79 del banco de pichincha, a un préstamo realizado en el banco Guayaquil fue para la adquisición de un activo fijo que es destinado para la actividad económica de la compañía.

9) Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2014 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Proveedores locales	27747.61	29669.34
TOTAL	27747.61	29669.34

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

10) Otras cuentas por pagar

Un detalle de otras cuentas por pagar el 31 de Diciembre del 2015 y 2014 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2015	31 de Diciembre 2014
Préstamo Socio Alexandra Ortiz	41691.64	20310.30
Préstamo Socio Fabián Herrera	530.62	13889.90
Otras cuentas por Pagar terceros	211974.91	221427.41
Otras cuentas por Pagar compra terreno	0	118217.17
TOTAL	254197.17	373844.78

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.

11) Ingresos

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

Descripción	2015	2014
Venta y transporte Oxido de Hierro	301952.90	799378.11
Otros ingresos	16434.00	29340.87
Ingresos provisionales	0.00	76349.29
TOTAL	318386.90	905068.27

12) Gastos administrativos y Costo de Ventas

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

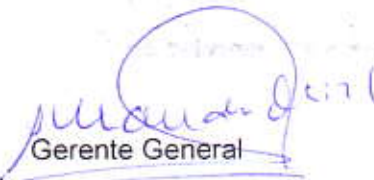
Descripción	2015	2014
Costo de Venta	43261.93	309169.37
Sueldos y salarios	57288.85	110318.59
Honorarios Personas Naturales	11410.6	79684.48
Mantenimiento y Reparaciones	24301.29	65992.33
Arrendamiento Bienes Inmuebles	826.09	9168.89
Promoción y publicidad	0	41.33
Combustible	11189.9	38759.43
Suministro y Materiales	920.83	1042.19
Gastos de gestión	188.83	1974.82
Gastos de viaje	688.95	7313.24
Gasto Servicios Básicos	361.61	497.73
Notarios y Registradores	60.1	2970.72
Impuesto Contribuciones y _Otros	3544.83	8339.95
Depreciaciones	40798.94	28050.63
Envío y transporte	76659.95	217203.1
Pago por otros servicios	1111.82	625
Seguros y reaseguros	5629.25	4922.02
Gasto iva	5283.62	13237.58
Gastos operacionales	22718.8	34993.16
Otros gastos no operacionales	9817.23	13887.09
Gasto no deducibles	217.16	2313.47
TOTAL	316280.58	950505.12

13) 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

14) Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de Diciembre del 2015 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 28 de marzo del 2016 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Gerente General



Contadora