



MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

MULTITRANSMIN CIA LTDA

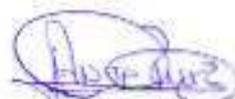
ESTADO DE SITUACION

POR EL AÑO EJERCICIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Elaborado en U.S. Dólares

Cuenta	NOTAS	2014	2013
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes	1	546,21.38	103,125.46
1006.42			6625.56
ACTIVOS FINANCIEROS			
créditos por Cobrar clientes	2	54495.12	81,016.04
Otros Cuentas por Cobrar	3	18106.5	4300.1
Activos por impuestos corrientes	5	13264.92	13403.84
ACTIVOS REALIZABLES			
inventarios	4	2425.22	3175.77
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo		331968	350821.23
		331968	350821.23
ACTIVOS DIFERIDOS			
Seguro pagado por anticipado	6	5441	5331.74
		5441	5331.74
TOTAL ACTIVOS		432038.58	464112.03
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE			
Débitos bancarios	7	117493.57	168333.04
23076.25			73075.57
Deudas por Pagar proveedores	8	29798.02	27733.51
Procedime Semer	9	51546.08	47780.10
Otros cuentas por pagar	9	4893.11	8074.91
Impuestos por pagar	5	23.41	1338.4
Beneficios Empleados corto plazo		6753.1	12226.93
PASIVOS NO CORRIENTES			
Deudas Bancarias	9	237,005.79	212705.79
4806.79			8475.79
Otros cuentas por pagar		223900	301900
TOTAL PASIVOS		740797.16	178238.83
PATRIMONIO			
Capital Social	12	180500	180500
Perida Ejercicios anteriores		-8445.9	-8553.77
Utilidad del Ejercicio		1287.12	3706.41
TOTAL PATRIMONIO		87341.22	86941.1
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		432038.58	464112.03


General Director


Auditor

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Expresado en U.S. Dolares

Cuenta	NOTAS	2016	2015
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	10	65285.24	301952.9
Otros Ingresos No Operacionales	10	3010	16434
Ingresos Provisionales	10		
TOTAL INGRESOS		68295.24	318386.9
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS	11	0	43261.93
Costo de Ventas		0	43261.93
Costo de Venta Provisional		0	0
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	11	62827.05	26294.26
GASTOS NO OPERACIONALES		3319.76	9817.23
TOTAL GASTOS		67008.12	316280.58
LTIJIDAD		1287.12	2106.32
PERDIDA			


 Gerente General


 Contadora

Ver Notas a los Estados Financieros

MULTITRANSMINCIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Expresado en U.S. Dólares

	2016
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:	
INGRESOS	
· Cobros clientes	87,544.76
· Otros cobros de efectivo	
· Ingresos por otros	
DESBOLSO (-)	
· Provisions país	67,740.18
· Pagos de remuneración y beneficios sociales	
· Pagos de impuestos	
· Pago de intereses	
· Otros pagos controlados	-1724.58
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	<u>19,679.99</u>
FLUJO DE ACTIVIDADES DE INVERSION:	
INGRESOS	
· Venta de inmuebles, maquinaria y equipo	
· Venta de inversiones	
· Aumento (disminución) de activos y pasivos diferidos y otros activos	
DESBOLSO (-)	
· Pagos por compra de Activos fijos	-
· Pagos por inversiones en intangibles	
· Inversiones	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	<u>-</u>
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
INGRESOS	
· Apoyo en efectivo por aumento de capital	
· PRÉSTAMOS BANCARIOS	
· Efectivo prestado por préstamos subrogados	
DESBOLSO (-)	
· Obligaciones	
· Pago préstamos	37736
· Pago otros	
· Préstamos largo plazo	
· Pago otros	
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	<u>(32,736.00)</u>
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:	(3,296.88)
AUMENTO (DESMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO	
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO	4,501.26
CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	<u>1,204.37</u>

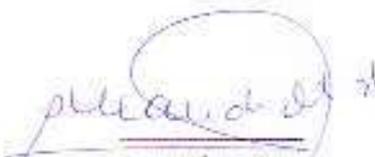
Continúa ...

MULTI TRANSMISORA LTDA.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

Expresado en U.S. Dólares

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

UTILIDAD NETA:	1,387.12
Ajustes para Conciliar la Utilidad Neta con el Efectivo Neto de Actividades de Operación:	
Depreciaciones y amortizaciones del periodo	16853.23
Inflacion petrolera	
Ayuda por pensiones	776.88
Venta Activos Fijos	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	8,939.93
(Aumento) Disminución en Clientes	21,899.52
(Aumento) Disminución Anticipo proveedores	
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar	12077.74
(Aumento) Disminución de inventarios	
(Aumento) Disminución en otros activos	(7,949.99)
Aumento (Disminución) en proveedores por pagar	
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar	
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales e IESS	
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar	(6,774.58)
Aumento (Disminución) en otros pasivos	10,791.87
EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION	26,619.16


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	05
5. Cuentas por cobrar	05
6. Otras cuentas por cobrar	06
7. Inventarios	06
8. Impuestos corrientes	07
9. Seguro Pagado por Anticipado	07
10. Obligaciones bancarias	08
11. Proveedores	08
12. Otras cuentas por pagar	09
13. Ingresos	09
14. Gastos administrativos	10
15. Capital social	10
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 2016**

1.- INFORMACION GENERAL

Multitransmin Cia. 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.

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.

Cabe indicar que a partir del 01 de enero del 2016, la administración de la Compañía decidió en incrementar la vida útil de sus activos fijos, en vista de la situación económica y por la actividad no las ha utilizado en la forma esperada, las mismas que se detallan a continuación :

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

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 2016 y 2015, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2016	31 de Diciembre del 2015
Caja chica	1000	1000
Bancos	6.42	5603.26
TOTAL	1006.42	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 2016 y 2015, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2016	31 de Diciembre del 2015
Cientes locales	59496.52	81396.04
TOTAL	59496.52	81396.04

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 2016 y 2015 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2016	31 de Diciembre del 2015
Anticipo Proveedores	1724.00	1224
Anticipo Empleados	329.98	0
1% Garantía Contrato	0.00	0
otras Cuentas por Cobrar	16292.52	3076.10
TOTAL	18346.50	4300.10

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 2016	31 de Diciembre del 2015
Inventarios	2425.22	2425.22
TOTAL	2425.22	2425.22

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

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.

5) Impuestos corrientes

Al 31 de Diciembre del 2016 Y 2015, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2016	31 de Diciembre del 2015
Impuesto a la Renta	403.84	13403.84
Total activos por impuestos corrientes	13354.92	13403.84
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta	0	0
Impuestos Por Pagar	23.41	1598.20
Total pasivos por impuestos corrientes	23.41	1598.20

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

6) Seguros Pagado por Anticipado

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015 los saldos de seguros pagados por anticipado son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2016	31 de Diciembre 2015
Seguro Pagado por Anticipado	3441.00	5361.24
TOTAL	3441	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 2017.

7) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2016	31 de Diciembre 2015
Obligaciones con instituciones bancarias corto plazo corresponde a sobregiro con el banco pichincha y tarjetas de crédito	31075.25	73015.67
Obligaciones con instituciones bancarias a largo plazo fijo. Guayaquil	8805.79	8805.79
TOTAL	39881.04	138509.58

Los préstamos a corto plazo corresponde a un sobregiro bancario por el valor de 15205.77 del banco de pichincha, 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.

8) Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2016	31 de Diciembre 2015
Proveedores locales	19798.02	27747.61
TOTAL	19798.02	27747.61

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 2016 y 2015 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2016	31 de Diciembre 2015
Préstamo Socio Alexandra Ortiz	51946.68	41691.64
Préstamo Socio Fabián Herrera	0	530.62
Otras cuentas por Pagar terceros	223900	211974.91
TOTAL	275846.68	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.

10) Ingresos

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

Descripción	2016	2015
Venta transporte	65285.24	301952.90
Otros ingresos	3010.00	16434.00
Ingresos provisionales	0.00	0.00
TOTAL	68295.24	318386.90

11) Gastos administrativos y Costo de Ventas

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

Costo de Ventas y Gastos Administrativas

Descripción	2016	2015
Costo de Venta	0	43261.93
Sueldos y salarios	19412.83	57288.85
Honorarios Personas Naturales	9194.16	11410.6
Mantenimiento y Reparaciones	2904.14	24301.29
Arrendamiento Bienes Inmuebles	0	826.09
Promoción y publicidad	0	0
Combustible	796.83	11189.9
Suministro y Materiales	553.91	920.83
Gastos de gestión	0	188.83
Gastos de viaje	3.63	688.95
Gasto Servicios Básicos	1973.56	361.61
Notarios y Registradores	106.66	60.1
Impuesto Contribuciones y _Otros	2295.61	3544.83
Depreciaciones	16855.23	40798.94
Envío y transporte	0	76659.95
Pago por otros servicios	0	1111.82
Seguros y reaseguros	5536.18	5629.25
Gasto iva	1380.54	5283.62
Gastos operacionales	1813.77	22718.8
Otros gastos no operacionales	3319.76	9817.23
Gasto no deducibles	861.31	217.16
TOTAL	67008.12	316280.58

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 2016 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 28 de marzo del 2017 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Gerente General



Contadora