



MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

MULTITRANSMIN CIA LTDA**ESTADO DE SITUACION**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2017	2016
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES		54549.51	94629.58
Efectivo y equivalentes	1	1751.44	1006.42
ACTIVOS FINANCIEROS			
cuentas por Cobrar clientes	2	13112.61	59496.52
Otras Cuentas por Cobrar	3	19677.85	18346.5
Activos por impuestos corrientes	5	14561.27	13354.92
ACTIVOS REALIZABLES			
Inventarios	4	1252.6	2425.22
ACTIVOS NO CORRIENTES		333968	333968
Propiedad, planta y equipo		333968	333968
ACTIVOS DIFERIDOS		8636.58	3441
Seguro pagado por anticipado	6	8636.58	3441
TOTAL ACTIVOS		397154.09	432038.58
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE		77137.27	111991.57
Obligaciones bancarias	7	16333.27	31075.25
cuentas por Pagar proveedores	8	4553.64	19798.02
Prestamo Socios	9	52652.32	51946.68
Otras cuentas por pagar	9	420.38	4895.11
Impuestos por pagar	5	50.08	23.41
Beneficios Empleados corto plazo		3127.58	4253.1
PASIVOS NO CORRIENTES		244057.8	232705.79
Obligaciones bancarias	9	0	8805.79
otras cuentas por pagar		244057.8	203900
TOTAL PASIVOS		321195.07	344697.36
PATRIMONIO			
Capital Social	12	169500	169500
Perida Ejercicios anteriores		-83253.49	-83445.9
Perdida del Ejercicio		-10287.49	1287.12
TOTAL PATRIMONIO		75959.02	87341.22
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		397154.09	432038.58


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 2017

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2017	2016
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	10	60066.41	65285.24
Otros Ingresos No Operacionales	10	2932.13	3010
TOTAL INGRESOS		62998.54	68295.24
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS	11	0	0
Costo de Ventas		15309.7	0
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	11	56787.5	62827.05
GASTOS NO OPERACIONALES		1188.83	3319.76
TOTAL GASTOS		73286.03	67008.12
UTILIDAD			1287.12
PERDIDA		10287.49	


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 2017
(Expresados en U.S.D.)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACOMODISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVA				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	301	302	303	30401	30402	30403	30404	30405	30406	30701	30702	
Saldo del periodo inmediato anterior	199,500.00								-83,253.49			86,246.51
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO												0.00
Aumento de Capital Social												0.00
Resultado Ejercicio Año 2017											-10,287.49	-10,287.49
												0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	189,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-83,253.49	0.00	-10,287.49	75,959.02

[Firma]
GERENTE GENERAL

[Firma]
FIRMA CONTADOR

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Expresado en U.S. Dólares

dic-17

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION :
INGRESOS

. Cobro clientes	119,573.25
. Otros cobros de efectivo	
. Intereses ganados	

DESEMBOLSOS (-)

. Proveedores país	(68,174.33)
. Pagos de remuneración y beneficios sociales	(19,386.83)
. Pagos de impuestos	
. Pago de Intereses	
. Otros pagos en efectivo	-7719.41

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación

24,292.68

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	-
. Pagos por inversiones en intangibles	
. Inversiones	

Efectivo Neto Provenientes de Actividades de Inversión

-

FLUJOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
INGRESOS

. Aporte en efectivo por aumento de capital	-
. PRESTAMOS BANCARIOS	(23,547.66)
. Efectivo provisto por prestamos sobregiros	

DESEMBOLSOS

. Obligaciones	
. Pago préstamos	0
. Pago otros	
. Prestamos largo plazo	
. Pago socios	

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento

(23,547.66)

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

745.02

AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO

1,006.42

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO

1,751.44

Continúa....

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Expresado en U.S. Dólares

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

UTILIDAD NETA : (10,287.67)

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

Depreciaciones y amortizaciones del periodo 0.00
Jubilación patronal
Ajuste por provisiones 0
Venta Activos Fijos

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS : 34,580.35

(Aumento) Disminución en Clientes 44,244.15
(Aumento) Disminución Anticipo proveedores
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar
(Aumento) Disminución de inventarios 1,172.62
(Aumento) Disminución en otros activos (4,924.09)
(Aumento) Disminución diferidos -5195.51
Aumento (Disminución) en proveedores por pagar (14,118.36)
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar 15,262.69
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IESS 359.08
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar (2,220.23)
Aumento (Disminución) en otros pasivos

EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION 24,292.68


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 2017**

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.

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 período 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 2017 y 2016, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2017	31 de Diciembre del 2016
Caja chica	1000	1000
Bancos	751.44	6.42
TOTAL	1751.44	1006.42

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 2017 y 2016, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2017	31 de Diciembre del 2016
Clientes locales	13112.61	59496.52
TOTAL	13112.61	59496.52

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 2017 y 2016 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2017	31 de Diciembre del 2016
Anticipo Proveedores	3100.25	1724
Anticipo Empleados	1093.49	329.98
1% Garantía Contrato	0.00	0
otras Cuentas por Cobrar	19677.85	16292.52
TOTAL	23871.59	18346.50

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 2017	31 de Diciembre del 2016
Inventarios	1252.60	2425.22
TOTAL	1252.60	2425.22

La cuenta inventario al 31 de diciembre corresponde a un stock de 125.26 toneladas de óxido de hierro.

5) Impuestos corrientes

Al 31 de Diciembre del 2017 Y 2016, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2017	31 de Diciembre del 2016
Impuesto a la Renta	13595.62	403.84
Total activos por impuestos corrientes	13595.62	13354.92
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta	0	0
Impuestos Por Pagar	50.08	23.41
Total pasivos por impuestos corrientes	50.08	23.41

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 2017 y 2016 los saldos de seguros pagados por anticipado son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2016	31 de Diciembre 2016
Seguro Pagado por Anticipado	8636.58	3441.00
TOTAL	8636.58	3441.00

En la cuenta de seguros pagados por anticipo corresponde al seguro de rastreo satelital de los vehículos de la compañía que fue renovado por tres años, terminándose este el 30 de abril del 2020, adicionalmente tenemos el seguro de los vehículos terminando el 06 de junio del 2018.

7) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Obligaciones con instituciones bancarias corto plazo corresponde a sobregiro con el banco pichincha y tarjetas de crédito	16333.27	31075.25
Obligaciones con instituciones bancarias a largo plazo Bco. Guayaquil	0	8805.79
TOTAL	16333.27	39881.04

Los préstamos a corto plazo corresponde a un sobregiro bancario por el valor de 1480.17 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 2017 y 2016 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2016
Proveedores locales	4553.64	19798.02
TOTAL	4553.64	19798.02

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 2017 y 2016 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2016	31 de Diciembre 2016
Préstamo Socio Alexandra Ortiz	52652.32	51946.68
Préstamo Socio Fabián Herrera	0	0.00
Otras cuentas por Pagar terceros	244057.80	223900
TOTAL	296710.12	275846.68

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	2017	2016
Servicio Transporte	0	65285.24
Venta Oxido de Hierro	56820.8	0
Otros ingresos	6177.74	0
TOTAL	62998.54	65285.24

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 Administrativos

Descripción	2017	2016
Costo de Venta	15309.7	0
Sueldos y salarios	16232.6	19412.83
Honorarios Personas Naturales	1532.36	9194.16
Mantenimiento y Reparaciones	14864.5	2904.14
Arrendamiento Bienes Inmuebles	0	826.09
Promoción y publicidad	133	0
Combustible	3581.37	796.83
Suministro y Materiales	2041.29	553.91
Gastos de gestión	0	0
Gastos de viaje	570.63	3.63
Gasto Servicios Básicos	2726.64	1973.56
Notarios y Registradores	166.15	106.66
Impuesto Contribuciones y _Otros	0	2295.61
Depreciaciones	0	16855.23
Envío y transporte	8133.48	0
Pago por otros servicios	934	0
Seguros y reaseguros	973.89	5536.18
Gasto iva	1567.88	1380.54
Gastos operacionales	3329.71	1813.77
Otros gastos no operacionales	953.94	3319.76
Gasto no deducibles	234.89	861.31
TOTAL	73286.03	67008.12

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 2017 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 28 de marzo del 2018 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Gerente General



Contadora