



MULTITRANSMIN CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

MULTITRANSMIN CIA LTDA**ESTADO DE SITUACION**

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2018	2017
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES		50940.94	54549.51
Efectivo y equivalentes	1	1462.05	1751.44
ACTIVOS FINANCIEROS			
cuentas por Cobrar clientes	2	33438.93	13112.61
Otras Cuentas por Cobrar	3	414.05	19677.85
Activos por impuestos corrientes	5	14787.36	14561.27
ACTIVOS REALIZABLES			
Inventarios	4	1252.6	1252.6
ACTIVOS NO CORRIENTES		245069.25	333968
Propiedad, planta y equipo		245069.25	333968
ACTIVOS DIFERIDOS		6841.49	8636.58
Seguro pagado por anticipado	6	6841.49	8636.58
TOTAL ACTIVOS		302851.68	397154.09
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE		84841.46	77137.27
Obligaciones bancarias	7	3147.11	16333.27
cuentas por Pagar proveedores	8	37890.85	4553.64
Prestamo Socios	9	40381.42	52652.32
Otras cuentas por pagar	9	239.6	420.38
Impuestos por pagar	5	560.36	50.08
Beneficios Empleados corto plazo		2622.12	3127.58
PASIVOS NO CORRIENTES		207093.74	244057.8
Obligaciones bancarias	9	0	0
otras cuentas por pagar		207093.74	244057.8
TOTAL PASIVOS		291935.2	321195.07
PATRIMONIO			
Capital Social	12	169500	169500
Perida Ejercicios anteriores		-93540.98	-83253.49
Perdida del Ejercicio		-65042.54	-10287.49
TOTAL PATRIMONIO		10916.48	75959.02
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		302851.68	397154.09


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 2018

Expresado en U.S Dolares

Cuenta	NOTAS	2018	2017
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES	10	343.96	60066.41
Otros Ingresos No Operacionales	10	5971.27	2932.13
TOTAL INGRESOS		6315.23	62998.54
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS		0	0
Costo de Ventas		0	15309.7
GASTOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	11	70897.62	56787.5
GASTOS NO OPERACIONALES		460.15	1188.83
TOTAL GASTOS		71357.77	73286.03
UTILIDAD			
PERDIDA		65042.54	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 2018
(Expresados en U.S.D.)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADO DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO	(-) PERDIDAS NETAS DEL PERIODO	
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	3001	3002	3003	30401	30402	30403	30404	30601	30602	30701	30702	
Saldo del periodo Inmediato Anterior	169,500.00											0
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO												75,959.02
Aumento de Capital Social												0.00
Resultado Ejercicio Año 2018												0.00
												0.00
												0.00
												0.00
												0.00
												0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	169,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-83,540.98	0.00	-83,542.54	10,816.48

GERENTE GENERAL

FIRMA CONTADOR

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en U.S. Dólares

dic-19

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION :
INGRESOS

. Cobro clientes	1,145.00
. Otros cobros de efectivo	7,024.47
. Intereses ganados	

DESEMBOLSOS (-)

. Proveedores	
. Pagos de remuneración y beneficios sociales	
. Pagos de impuestos	
. Pago de intereses	
. Otros pagos en efectivo	-84.59

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación

(289.53)

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	-
. Efectivo provisto por préstamos sobregiros	

DESEMBOLSOS

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

Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento

-

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

(289.53)

AUMENTO (DISMINUCION) NETA DURANTE EL AÑO

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A INICIO DE AÑO

1,751.44

CAJA Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO

1,461.91

Continúa....

MULTITRANSMIN CIA LTDA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en U.S. Dólares

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

UTILIDAD NETA : (65,456.54)

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


Depreciaciones y amortizaciones del periodo 69769.00
Jubilación patronal
Ajuste por provisiones 0
Venta Activos Fijos

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS : 3,837.20

(Aumento) Disminución en Clientes (20,326.32)
(Aumento) Disminución Anticipo proveedores
(Aumento) Disminución otras cuentas por cobrar 187.96
(Aumento) Disminución de inventarios
(Aumento) Disminución en otros activos 1,795.09
(Aumento) Disminución diferidos
Aumento (Disminución) en proveedores por pagar 22,141.47
Aumento (Disminución) en Otras Cuentas por Pagar
Aumento (Disminución) en Obligaciones Fiscales y IESS
Aumento (Disminución) en Provisiones Sociales por pagar
Aumento (Disminución) en otros pasivos 59.00

EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION 8,169.66


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 2018**

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.

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 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 2018 y 2017, los saldos de efectivo están conformados de la siguiente manera:

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Caja chica	718.60	1000
Bancos	743.45	751.44
TOTAL	1462.05	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 2018 y 2017, se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Cuentas por cobrar	33438.93	13112.61
TOTAL	33438.93	13112.61

En la cuenta cuentas por cobrar se encuentra el valor de la venta de activos fijos que se realizaron en el mes de diciembre pagaderos a 2 años ya que se les realizó un financiamiento directo.

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 2018 y 2017 los saldos de otros activos financieros se detallan a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Anticipo Proveedores	0.00	3100.25
Anticipo Empleados	0.00	1093.49
1% Garantía Contrato	0.00	0
otras Cuentas por Cobrar	414.05	19677.85
TOTAL		23871.59

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 2018	31 de Diciembre del 2017
Inventarios	1252.60	1252.60
TOTAL	1252.60	1252.60

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 2018 Y 2017, la composición de los saldos de activos y pasivos por impuestos corrientes se presenta a continuación:

Descripción	31 de Diciembre del 2018	31 de Diciembre del 2017
Impuesto a la Renta	13873.51	13595.62
Total activos por impuestos corrientes	13873.51	13595.62
Pasivos por impuestos corrientes		
Impuesto a la renta	0	0
Impuestos Por Pagar	560.36	50.08
Total pasivos por impuestos corrientes		50.08

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 2018 y 2017 los saldos de seguros pagados por anticipado son los siguientes:

Descripción	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Seguro Pagado por Anticipado	6841.49	8636.58
TOTAL	6841.49	8636.58

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.

7) Obligaciones bancarias

Un resumen de las obligaciones bancarias se detalla a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Obligaciones con instituciones bancarias corto plazo corresponde a sobregiro con el banco pichincha y tarjetas de crédito	3147.11	16333.27
Obligaciones con instituciones bancarias a largo plazo Bco. Guayaquil	0	0
TOTAL	3147.11	39881.04

Los préstamos a corto plazo corresponde al consumo de las tarjetas de crédito .

8) Proveedores

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 el detalle de saldos a proveedores es el siguiente:

Descripción	31 de Diciembre 2018	31 de Diciembre 2017
Proveedores locales	37890.85	4553.64
TOTAL	37890.85	4553.64

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 2018 y 2017 se muestran a continuación:

Descripción	31 de Diciembre 2017	31 de Diciembre 2017
Préstamo Socio Alexandra Ortiz	40381.42	52652.32
Préstamo Socio Fabián Herrera	0	0.00
Otras cuentas por Pagar terceros	207093.74	244057.80
TOTAL	247475.16	296710.12

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	2018	2017
Servicio Transporte	0	0
Venta Oxido de Hierro		56820.80
Otros ingresos	6315.23	6177.74
TOTAL	6315.23	62998.54

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	2018	2017
Costo de Venta	0	15309.7
Sueldos y salarios	3861.65	16232.6
Honorarios Personas Naturales	222.22	1532.36
Mantenimiento y Reparaciones	6165.25	14864.5
Arrendamiento Bienes Inmuebles	0	0
Promoción y publicidad	0	133
Combustible	2351.2	3581.37
Suministro y Materiales	5547.85	2041.29
Gastos de gestión	810.38	0
Gastos de viaje	936.73	570.63
Gasto Servicios Básicos	5077.63	2726.64
Notarios y Registradores	121.77	166.15
Impuesto Contribuciones y _Otros	0	0
Depreciaciones	42740.01	0
Envío y transporte	1388	8133.48
Pago por otros servicios	144.14	934
Seguros y reaseguros	0	973.89
Gasto iva	1247.66	1507.88
Gastos operacionales	283.13	3329.71
Otros gastos no operacionales	304.61	953.94
Gasto no deducibles	155.54	234.89
TOTAL	71357.77	73286.03

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 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 28 de marzo del 2019 y serán presentados a los socios. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados sin modificaciones.



Gerente General



Contadora

