



## MINERALES NO METALICOS DEL ECUADOR

### INFORME DE GERENCIA

Cuenca, 08 de Abril del 2016

Señores.

#### **JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA CIA. MINMETECECUADOR CÍA. LTDA.**

Ciudad

De mis consideraciones:

Por medio de la presente y en ejercicio de mis funciones como GERENTE de esta Compañía denominada MINMETECECUADOR CÍA. LTDA. de conformidad con el Art. 124 de la Ley de Compañías, entrego a Ustedes el informe anual de actividades económicas y sociales, por el período comprendido entre el 1 de Enero del 2015 a 31 de diciembre del 2015 con el siguiente contenido:

- a) Para su conocimiento y aprobación adjunto los siguientes estados financieros: Estado de Resultado Integral, Estado de Situación Financiera, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio y Notas Explicativas a los Estados Financieros.
- b) Se ha dado cumplimiento a las disposiciones del Directorio y Junta general de Accionistas.
- c) Se han presentado las declaraciones de Impuesto a la Renta y se ha cumplido con los otros impuestos y obligaciones de ley.
- d) No tengo pendiente contrato alguno con la función pública ni privada.
- e) La compañía se encuentra ACTIVA.

Sin otro particular de importancia que informar a Ustedes, les expreso mis consideraciones.

Atentamente,

**CRISTINA ELIZABETH BRAVO ALMEIDA**

**GERENTE GENERAL**

CI. 0103673729

Dirección: Camino a Ochoa León (dos cuadras antes de Plastiazua)  
Teléfonos: 593 072 901195

[info@minmetec.net](mailto:info@minmetec.net) [www.minmetec.com](http://www.minmetec.com)

CUENCA - ECUADOR

## MINMETECECUADOR CIA LTDA

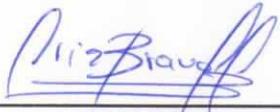
## Balance General Agrupado

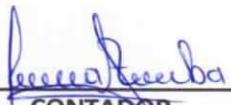
A 31/DIC/2015

1.	ACTIVO	
1.01.	ACTIVOS CORRIENTES	325,545.85
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	17,778.12
1.01.01.01.	CAJAS	738.78
1.01.01.01.01.	CAJA GENERAL	125.00
1.01.01.01.01.001	CAJA	125.00
1.01.01.01.03	CHEQUES POR DEPOSITAR	613.78
1.01.01.01.03.001	CHEQUES POR DEPOSITAR	613.78
1.01.01.02.	BANCOS	17,039.34
1.01.01.02.01.	BANCOS NACIONALES	18,530.35
1.01.01.02.01.001	PRODUBANCO 02074009131	18,494.32
1.01.01.02.01.002	PICHINCHA 2100101307	35.62
1.01.01.02.01.003	PICHINCHA 2202409866	0.41
1.01.01.05	TARJETAS DE CREDITO	-1,491.01
1.01.01.05.001	VISA PICHINCHA 4937790000651329	-1,491.01
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	26,552.66
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	26,552.66
1.01.02.05.01.	CUENTAS POR COBRAR	26,552.66
1.01.02.05.01.001	CLIENTES	26,552.66
1.01.03.	INVENTARIOS	27,470.49
1.01.03.01.	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	18,045.63
1.01.03.01.001	INV. MAT. PRIMA	18,045.63
1.01.03.06.	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN	0.00
1.01.03.06.001	INV. PROD. TERMINADOS COMERCIO	0.00
1.01.03.08.	INVENTARIOS DE PROD. EN PROCESO	3,140.16
1.01.03.08.002	INVENTARIOS DE PROD. EN PROCESO	3,140.16
1.01.03.11.	INVENTARIOS PRODUCTO TERMINADO FABRICACION	6,284.70
1.01.03.11.001	INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO FABRICACION	6,284.70
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	233,305.29
1.01.04.03.	ANTICIPO A PROVEEDORES	229,561.05
1.01.04.03.001	ANTICIPO A PROVEEDORES	229,561.05
1.01.04.04.	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	3,744.24
1.01.04.04.004	ANTICIPOS A EMPLEADOS	3,306.97
1.01.04.04.009	ANTICIPO VARIOS	437.27
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	20,439.29
1.01.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1,937.48
1.01.05.01.02.	RETENCION IVA	1,937.48
1.01.05.01.02.001	RETENCION IVA	1,937.48
1.01.05.02.	CRE?DITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA ( I. R. )	18,501.81
1.01.05.02.01.	RETENCION IMP A LA RENTA	18,501.81
1.01.05.02.01.001	RETENCION IMP. RENTA	18,501.81
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	150,483.54
1.02.01.	DEPRECIABLE	150,483.54
1.02.01.03.	MUEBLES Y ENSERES	958.21
1.02.01.07.001	COSTO ADQ. MUEBLES Y ENSERES	1,065.81
1.02.01.07.002	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-107.60
1.02.01.03.	MAQUINARIA	122,646.31

1.02.01.03.001	COSTO ADQ. MAQUINARIA	139,317.77
1.02.01.03.002	DEP. ACUM. MAQUINARIAS	-16,671.46
1.02.01.04.	VEHICULOS	<b>11,557.69</b>
1.02.01.04.001	COSTO ADQ. VEHICULOS	14,483.32
1.02.01.04.002	DEP. ACUM. VEHICULOS	-2,925.63
1.02.01.05.	EQUIPO DE OFICINA	<b>2,787.89</b>
1.02.01.05.001	COSTO ADQ. EQUIPO DE OFICIN	4,322.55
1.02.01.05.002	DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICIN	-1,534.66
1.02.01.06.	EQUIPOS DE COMPUTACION	<b>3,360.75</b>
1.02.01.06.001	COSTO ADQ. EQUIPOS COMPUTAC	2,836.27
1.02.01.06.002	DEP. ACUM. EQUIPOS COMPUTAC	-1,403.02
1.02.01.06.003	COSTO ADQ. SOFTWARE CONTABLE AUTOMATIZER	4,500.00
1.02.01.06.004	DEP. ACUM. SOFTWARE CONTABLE AUTOMATIZER	-2,572.50
1.02.01.09.	HERRAMIENTAS	<b>9,172.69</b>
1.02.01.09.001	COSTO ADQ. HERRAMIENTAS	13,430.86
1.02.01.09.002	DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	-4,258.17
	<b>TOTAL DE ACTIVOS:</b>	<b>476,029.39</b>
2.	<b>PASIVO</b>	
2.01.	PASIVO CORRIENTE	<b>127,234.72</b>
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	<b>33,633.77</b>
2.01.03.01.	OBLIGACIONES INMEDIATAS	<b>33,633.77</b>
2.01.03.01.01.	PROVEEDORES	<b>33,633.77</b>
2.01.03.01.01.001	PROVEEDORES LOCALES	31,712.17
2.01.03.01.01.003	PROVEEDORES VARIOS	1,921.60
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	<b>46,013.64</b>
2010401	LOCALES	46,013.64
2010401005	Prestamo Bco. Produbanco (20.000) Corto Plazo	20,000.00
2010401001	Prestamo Bco. Produbanco (55000.00 Largo Plazo	20,410.01
2010401002	Prestamo Bco. Produbanco (12000.00 Largo Plazo	5,603.63
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	<b>47,229.64</b>
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	<b>639.46</b>
2.01.07.01.01.	RETENCIONES POR PAGAR	<b>639.46</b>
2.01.07.01.01.001	RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	437.71
2.01.07.01.01.101	RETENCIÓN DEL IVA	201.75
2.01.07.01.03.	IVA COBRADO	<b>0.00</b>
2.01.07.01.03.001	IVA COBRADO	0.00
2.01.07.03.	CON EL IESS	<b>2,093.22</b>
2.01.07.03.001	APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR	1,114.37
2.01.07.03.002	APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR	866.73
2.01.07.03.003	PR,STAMO QUIROGRAFARIO POR PAGAR	112.12
2.01.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	<b>44,496.96</b>
2.01.07.04.001	SUELDOS POR PAGAR	13,799.18
2.01.07.04.002	DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	4,240.01
2.01.07.04.003	DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	1,915.54
2.01.07.04.004	VACACIONES POR PAGAR	5,544.68
2.01.07.04.005	FONDOS DE RESEVA POR PAGAR	1,549.17
2.01.07.04.006	FONDO DE EMPLEADOS	619.21
2.01.07.04.007	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO INTEMPESTIVO POR PAGAR	3,385.01
2.01.07.04.008	BONIFICACIÓN A EMPLEADOS(25%) POR PAGAR	318.29

2.01.07.04.009	BONIFICACIÓN A EMPLEADOS POR AÑOS DE TRABAJO POR PAGAR	6,659.26
2.01.07.05	PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES POR PAGAR	6,466.61
2.01.10.	ANTICIPO DE CLIENTES	<b>357.67</b>
2.01.10.01.	ANTICIPO DE CLIENTES	357.67
2.01.10.01.001	ANTICIPO DE CLIENTES	357.67
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE	<b>75,936.32</b>
2.02.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	<b>75,936.32</b>
2.02.03.01.	LOCALES	<b>75,936.32</b>
2020301003	Prestamo Bco. Produbanco (90000.00 Largo Plazo	75,936.32
	TOTAL PASIVOS:	203,171.04
3.	PATRIMONIO	
3.01.	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	<b>72,904.00</b>
3.01.01.	CAPITAL	72,904.00
3.01.01.01.001	CAPITAL	72,904.00
	RESERVA LEGAL	9,997.72
	GANANCIAS ACUMULADAS	155,144.69
	UTILIDAD O PERDIDA	34,811.94
	TOTAL PATRIMONIO:	272,858.35
	PASIVOS + PATRIMONIO:	<b><u>476,029.39</u></b>

  
 \_\_\_\_\_  
**GERENTE**

  
 \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**

MINMETECECUADOR CIA. LTDA.

**MINMETECECUADOR CIA LTDA**  
**Estado de Resultados**  
**Del 1/ Ene / 2015 a 31 / Dic / 2015**

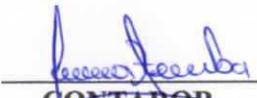
4	<b>INGRESOS</b>	<b>726,411.59</b>
401	<b>INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>726,410.74</b>
40101	<b>VENTAS</b>	<b>726,410.74</b>
4010101	<b>VENTAS 12%</b>	<b>474,355.74</b>
4010101001	Ventas 12%	474,978.80
4010101003	Devolucion en Ventas 12%	-623.06
4010103	<b>VENTAS 0%</b>	<b>252,055.00</b>
4010103001	Ventas 0%	252,574.00
4010103002	Devolucion en Ventas 0%	-519.00
403	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>0.85</b>
40305	<b>OTRAS RENTAS</b>	<b>0.85</b>
40305001	Interes Ganado Ctas. Ahorros	0.85
5	<b>COSTOS</b>	<b>535,282.88</b>
501	<b>COSTO</b>	<b>535,282.88</b>
50101	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>280,343.04</b>
5010101	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>280,343.04</b>
5010101001	Compras	196,241.64
5010101002	Importaciones	31,735.91
5010101001001	(+) Inventario Inicial de Materia Prima	5,045.50
5010101001002	(+) Inventario Inicial de Productos en Proceso	1,422.40
5010101001003	(+) Inventario Inicial de Productos Terminados	18,591.31
5010101001004	(-) Inventario Final de Productos Terminados	6,284.70
5010101001005	(-) Inventario Final de Materia Prima	18,045.63
5010101001006	(-) Inventario Final de Productos en Proceso	3,140.16
5010101003	Transporte en Compras	47,467.20
5010101004	Otro en Compras	7,309.57
50102	<b>COSTOS DE MANO DE OBRA DIRECTA</b>	<b>140,784.32</b>
5010201	<b>SUELDOS. SALARIOS Y DEMµS REMUNERACIONES</b>	<b>87,235.36</b>
5010201001	Sueldos	85,397.04
5010201002	Horas Extras Suplementarias	590.82
5010201003	Horas Extras Complementarias	1,247.50
5010202	<b>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)</b>	<b>16,555.06</b>
5010202001	IESS Aporte Patronal	10,599.15
5010102002	Adm - Fondos de Reserva	5,955.91
5010203	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>	<b>36,993.90</b>
5010203001	Decimo Tercer Sueldo	7,270.78
5010203002	Decimo Cuarto Sueldo	4,046.22
5010203005	Alimentaciµn a Empleados	3,514.25
5010203006	Uniformes	1,447.06
5010203010	Indemnizaciµn por Despido Intempestivo	12,125.37
5010203011	Bonificaciµn a Empleados (25%)	911.85
5010203012	Compensaciµn Econµmica de Salario Digno	0.31
5010203013	Bonificaciµn a Empleados por aµos de trabajo	7,678.06
50103	<b>COSTOS DE MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	<b>247.63</b>
5010303	<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>	<b>247.63</b>

5010303007	Gastos Medicos de Personal	42.21
5010303010	Seguridad Industrial	205.42
50104	<b>COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	<b>113,907.89</b>
5010401	COSTOS INDIRECTOS DE PLANTA	53,712.84
5010401001	Mantenimiento	47,751.67
5010401003	Empaques y Envolturas	58.93
5010401004	Diesel	5,902.24
5010402	<b>COSTOS INDIRECTOS GENERALES</b>	<b>60,195.05</b>
5010402001	Servicios Basicos e Internet	22,680.67
5010402002	Arriendo Bodega	18,050.00
5010402003	Costos de Almacenaje	635.00
5010402004	Depreciación de Maquinaria	12,391.56
5010402005	Depreciación de Vehiculos	2,607.00
5010402006	Otros Costos Indirectos de Fabricación	553.75
5010402007	Depreciación de Herramientas	3,277.07
6	<b>GASTOS</b>	<b>148,017.95</b>
601	<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>14,683.93</b>
60101	<b>GASTOS DE PERSONAL DE VENTAS</b>	<b>0.00</b>
6010101	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	0.00
6010101001	Vtas - Sueldos	0.00
6010101004	Comision Vendedores	0.00
6010102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)	0.00
6010102001	Vtas - IESS Aporte Patronal	0.00
6010103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	0.00
6010103001	Vtas - Decimo Tercer Sueldo	0.00
6010103002	Vtas - Decimo Cuarto Sueldo	0.00
6010103003	Vtas - Vacaciones	0.00
6010103005	Vtas - Alimentación a Empleados	0.00
60102	<b>GASTOS GENERALES DE VENTA</b>	<b>14,683.93</b>
6010205	HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	0.00
6010205001	Vtas - Honorarios Profesionales	0.00
6010208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00
6010208001	Vtas - Mantenimiento Vehículos	0.00
6010211	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	10.71
6010211001	Vtas - Publicidad	10.71
6010212	COMBUSTIBLE	0.00
6010212001	Vtas - Combustible	0.00
6010215	TRANSPORTE	14,208.74
6010215002	Vtas - Flete de Mercadería	14,208.74
6010217	GASTOS DE VIAJE	0.00
6010217001	Vtas - Hospedaje	0.00
6010220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	0.00
6010220001	Vtas - Impuestos Municipales ( Patentes, Impuestos Prediales y el 1.5 por	0.00
6010227	OTROS GASTOS	464.48
6010227001	Vtas - Trabajo de Imprenta	0.00
6010227002	Vtas - Suministros de Oficina ( Copias, Tóner)	0.00
6010227006	Vtas - Correo y Correspondencia	277.21
6010227050	Vtas - Varios	0.00
6010227051	Diseño de Círculos	0.00
6010227052	Análisis químico de productos	142.27

6010227053	Codigo de Barras Happy Pet 4 kg	45.00
602	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>120,198.88</b>
60201	<b>GASTOS DE PERSONAL DE ADMINISTRACION</b>	<b>69,940.31</b>
6020101	SUELDOS. SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	52,383.16
6020101001	Adm - Sueldos	52,383.16
6020102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL(INCLUIDO FONDOS DE RESERVA)	10,167.04
6020102001	Adm - Aportes Patronales	6,364.58
6020102002	Adm - Fondos de Reserva	3,802.46
6020103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	7,390.11
6020103001	Adm - Decimo Tercer Sueldo	4,365.25
6020103002	Adm - Decimo Cuarto Sueldo	2,357.13
6020103005	Adm - Alimentación a Empleados	666.53
6020103007	Adm - Gastos Médicos de Personal	1.20
60202	<b>GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>50,258.57</b>
6020205	HONORARIOS. COMISIONES. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	2,510.00
6020205001	Adm - Honorarios Profesionales	2,510.00
6020208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5,007.73
6020208001	Adm - Mantenimiento Vehículos	4,415.80
6020208002	Adm - Mantenimiento Equipos, Instalaciones,	53.43
6020208003	Adm - Arreglo Computadoras, Redes,.	538.50
6020209	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	2,000.00
6020209003	Arrendamiento Vehiculos	2,000.00
6020211	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	318.71
6020211001	Adm - Publicidad	318.71
6020212	COMBUSTIBLE	362.35
6020212001	Adm - Combustible	362.35
6020215	TRANSPORTE	811.16
6020215002	Adm - Flete de Mercadería	740.00
6020215003	Adm - Ticket A, reos	71.16
6020216	GASTO DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	125.12
6020216001	Adm - Agasajo a Trabajadores. Navidad. Paseos	57.27
6020216003	Adm - Donaciones y Obsequios	67.85
6020217	GASTOS DE VIAJE	530.79
6020217001	Adm - Hospedaje	530.79
6020217002	Adm - Movilización	0.00
6020217003	Adm - Alimentación	0.00
6020218	AGUA. ENERGÍA. LUZ. TELECOMUNICACIONES	3,932.98
6020218003	Adm - Telefono y Fax	3,011.89
6020218004	Adm - Satnet-Internet-TVCABLE	671.09
6020218005	Adm - Gastos de Seguridad Monitoreo-Alarma-Guardiana	250.00
6020220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,469.09
6020220001	Adm - Impuestos Municipales ( Patentes, Impuestos Prediales y el 1.5 por	1,678.74
6020220002	Adm - Cuotas Cmara de Comercio, otros gremios	291.03
6020220003	Adm - Gastos Legales	499.32
6020221	DEPRECIACIONES:	3,344.76
6020221002	Adm - Depreciación de Muebles y Enseres	95.88
6020221003	Adm - Depreciación de Equipo de Computación	850.92
6020221005	Depreciación de Equipo de Oficina	1,047.96
6020221006	Depreciación de Software Contable Automatizer	1,350.00
6020227	OTROS GASTOS	28,845.88

6020227001	Adm - Trabajo de Imprenta	330.25
6020227002	Adm - Suministros de Oficina ( Copias, Tçner)	840.20
6020227004	Adm - Suministros de Computaciçn (Tçner CD	52.06
6020227004	Adm - Utiles de Aseo y Limpieza	87.19
6020227005	Adm - Matriculas de Vehículos	261.30
6020227006	Adm - Gastos de Construcción	26,994.78
6020227050	Adm - Varios	128.28
6020227051	Adm - Gastos cafeteria	39.27
6020227052	Adm - Correo y Correspondencia	112.55
603	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>13,135.14</b>
60301	INTERESES	11,671.08
60301001	Fin - Intereses por prestamos Bancarios	11,659.51
60301002	Fin - Notas de Debito por intereses sobregiros bancarios	11.57
60302	COMISIONES	856.73
60302001	Fin - Comisiones Bancarias	856.73
60303	GASTOS BANCARIOS	607.33
60303001	Fin - Costo Chequeras, Notas Debito, Cr,dito	249.49
60303003	Fin - Mantenimiento de la Cuenta	10.86
60303004	Fin - Devolucion de Cheques	8.37
60303005	Fin - Costo Autorizacion de cheques	338.61
	<b>Utilidad antes de Participación a Trabajadores</b>	<b>43,110.76</b>
	15 % Participación trabajadores	6,466.61
	<b>Utilidad antes de Reserva Legal</b>	<b>36,644.15</b>
	5 % Reserva Legal	1,832.21
	<b>Utilidad para Socios</b>	<b>34,811.94</b>

  
 \_\_\_\_\_  
**GERENTE**

  
 \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**

**MINMETECECUADOR CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

**NOTA 1 OPERACIONES**

MINMETECECUADOR CÍA. LTDA. está Constituida en el Ecuador desde 30 de Mayo del 2013 y su actividad principal es Actividades de Procesamiento de Minerales no Metálicos, ubicado en la ciudad de Cuenca (Vía a Patamarca 4-141).

**NOTA 2 BASES DE ELABORACION**

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas y reguladas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo.

**NOTA 3 MONEDA FUNCIONAL**

La moneda funcional con la que se presentan los estados financieros es el dólar americano.

**NOTA 4 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**4.1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a 90 días. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios de valor.

**4.2 Cuentas por Cobrar**

Las cuentas por cobrar comerciales se clasifican en activos corrientes, el plazo de vencimiento inferior a 120 días.

**4.3 Inventarios**

Materia Prima, repuestos y materiales: Están valuado al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización.

En proceso y terminado: Está valuado al costo promedio de producción los cuales no exceden a los valores netos de realización.

#### **4.4 Propiedad, planta y equipo**

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada.

EL costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición mas todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

#### **4.5 Obligación Bancaria**

Las obligaciones financieras se clasifican como pasivo corriente cuando el pago de la obligación es cubierto por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera, sin embargo cuando la obligación sea diferido a un plazo mayor de 12 meses se clasifica como pasivo no corriente.

#### **4.6 Cuentas por Pagar**

Las cuentas por pagar comerciales se clasifican en activos corrientes, el plazo de vencimiento inferior a 150 días.

#### **4.7 Participación de Trabajadores**

La compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Compañía, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

#### **NOTA 5 CAJA Y BANCOS**

Caja	125,00
Cheque por depositar	613,78
Bancos	18.530,35
Tarjetas de Crédito	(1.491,01)

Al 31 de Diciembre del 2015, bancos representan saldos en dos cuentas corrientes en bancos locales por \$18529.94, lo cual no genera intereses, y una cuenta de ahorros por \$0,41.

#### **NOTA 6 CUENTAS POR COBRAR**

Clientes	26.552,66
Anticipos a Proveedores	229.561,05
Empleados	3.306,97
Varios	<u>437,27</u>
Total	259.857,95

## NOTA 7 INVENTARIOS

Materia Prima	18.045,63
Inventario de Productos en Proceso	3.140,16
Mercadería para la Venta	<u>6.284,70</u>
Total	27.470,49

## NOTA 8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Crédito Tributario a favor de la Empresa Impuesto al Valor Agregado (IVA)	1.937,48
Crédito Tributario a favor de la Empresa Impuesto a la Renta	<u>18.501,81</u>
Total	20.439,29

## NOTA 9 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos de Propiedad planta y equipo fueron:

### Muebles y Enseres

Costo Adq. Muebles y Enseres	1.065,81
Dep. Acum. Muebles y Enseres	<u>(107,60)</u>

### Maquinaria

Costo Adq. Maquinaria	139.317,77
Dep. Acum. Maquinaria	<u>(16.671,46)</u>

### Equipo de Oficina

Costo Adq. Equipo de Oficina	4.322,55
Dep. Acum. Equipo de Oficina	<u>(1.534,66)</u>

### Equipo de Computación

Costo Adq. Equipo de Computación	2.836,27
Dep. Acum. Equipo de Computación	<u>(1.403,02)</u>
Costo Adq. Software Contable	4.500,00
Dep. Acum. Software Contable	<u>(2.572,50)</u>

### Vehiculos

Costo Adq. Vehiculos	14.483,32
Dep. Acum. Vehiculos	<u>(2.925,63)</u>

### Herramientas

Costo Adq. Herramientas	13.430,86
Dep. Acum. Herramientas	<u>(4.258,17)</u>

Saldo Neto al final del año 150.483,54

Al 31 de Diciembre del 2015, adquisiciones incluye principalmente lo siguiente:

- Compra de Maquinaria por \$12.000,00; Herramientas por \$7.579,43 y Equipo de Oficina por \$387,87.

## NOTA 10 OBLIGACION BANCARIA

Al 31 de Diciembre del 2015, obligación bancaria representa cuatro préstamos en un banco local al 11.23% de interés anual.

#### NOTA 11 CUENTAS POR PAGAR

Proveedores Locales	31.712,17
Proveedores Varios	<u>1.921,60</u>
Total	33.633,17

Al 31 de Diciembre del 2013, proveedores representan saldos por pagar con vencimientos de 30 y 60 días, los cuales no devengan intereses.

#### NOTA 10 OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Retención Impuesto a la Renta	437,71
Retención del Impuesto al Valor Agregado	<u>201,75</u>
Total	639,46

#### NOTA 12 OBLIGACIONES CON EL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL (IESS)

Aporte Patronal IESS por Pagar	1.114,37
Aporte Personal IESS por Pagar	866,73
Préstamo Quirografario por Pagar	<u>112,12</u>
Total	2.093,22

#### NOTA 13 GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Participación de Trabajadores	6.466,61
Beneficios Sociales	24.231,17
Sueldos por Pagar	13.799,18
Otros	<u>357,67</u>
Total	44.854,63

#### NOTA 14 PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

**Capital Social:** El capital autorizado consiste de 72904 acciones de \$1.00 valor nominal unitario.

**Reserva Legal:** La Ley de Compañías requiere por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social.



GERENTE

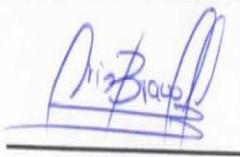


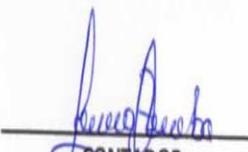
CONTAROR

**MINMETECCUADOR CIA LTDA**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio**

A 31/DIC/2015

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	UTILIDAD DEL EJERCICIO	UTILIDADES RETENIDAS	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	72,904.00	8,165.51	40,351.78	114,792.91	236,214.20
<b>Incremento</b>					<b>36,644.15</b>
Utilidad del Ejercicio			34,811.94		
Reserva Legal		1,832.21			
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	72,904.00	9,997.72	34,811.94	155,144.69	272,858.35

  
 \_\_\_\_\_  
 GERENTE

  
 \_\_\_\_\_  
 CONTADOR

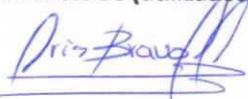
**MINMETECECUADOR CIA LTDA**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**A 31/DIC/2015**

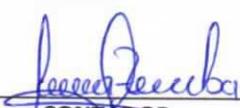
**INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>24,498.10</b>
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	748,253.43
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 590,059.78
Pagos a y por cuenta de los empleados	- 64,276.19
Otros pagos por actividades de operación	- 48,788.53
Otras entradas (salidas) de efectivo	- 13,135.14
Impuesto a las Ganancias	- 7,495.69
 <b>FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	 <b>- 20,650.50</b>
<b>Adquisiciones de propiedades, planta y equipo</b>	- 20,650.50
 <b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	 <b>13,798.18</b>
<b>Aporte efectivo para aumento de capital</b>	
Financiación por préstamos a largo plazo	13,798.18
Otras entradas de efectivo	-
 <b>INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	 <b>17,645.78</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO</b>	<b>132.34</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>17,778.12</b>

**CONCILIACION DEL RESULTADO CON PARTIDAS QUE NOS CONSTITUYEN FLUJO DE EFECTIVO**

<b>GANANCIA ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>43,110.76</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>15,154.50</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	21,621.11
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
Ajuste por gastos de participacion laboral	- 6,466.61
Ajuste por gasto de impuesto a la renta	-
 <b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	 <b>- 33,767.16</b>
(Incremento) en cuentas por cobrar clientes	21,805.29
Disminución en otras cuentas por cobrar	-
(Incremento) anticipos de proveedores	- 93,205.85
(Incremento) en inventarios	- 2,411.28
(Incremento) en otros activos	- 7,768.93
Incremento en cuentas por pagar comerciales	- 29,681.23
Incremento (disminución) en beneficios empleados	5,664.12
Incremento (disminución) en otros pasivos	71,830.72
 <b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	 <b>24,498.10</b>

  
 \_\_\_\_\_  
**GERENTE**

  
 \_\_\_\_\_  
**CONTADOR**