

ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA.

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS PERIODO 2015**

CONTENIDO:

- OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
- ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
- ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINION DE LOS AUDITORES EXTERNOS

A los señores miembros y accionistas de:

“ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA.”

1. Se ha procedido a auditar el Balance General que se acompaña de la compañía **“ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA.”** por el período cortado al 31 de Diciembre de 2015 y los correspondientes Estado de Resultados, de cambios en el capital contable y Estado de Flujo de efectivo por el año que terminó en esa fecha.
2. La preparación y presentación de los Estados Financieros de acuerdo con el marco de referencia de información financiera aplicable, son responsabilidad de la administración de la compañía, por consiguiente la auditoría de los Estados Financieros no releva a la administración ni a los encargados del gobierno de sus responsabilidades.

La seguridad razonable (no absoluta) de la información contable se obtiene mediante el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no estén afectados por distorsiones significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables de acuerdo a las circunstancias.

3. Nuestra responsabilidad es la de formar y expresar una opinión sobre los Estados Financieros, efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, planificando la intervención de auditoría mediante una “evaluación de su control interno” como demanda la Norma de Auditoría Internacional número uno.

Por tanto se aplicaron procedimientos destinados a la obtención de evidencias de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye una evaluación de riesgo de distorsiones significativas en los Estados Financieros por fraude o error. Esta evaluación considera los controles internos de la compañía, relevantes en la preparación y presentación razonable de sus Estados Financieros; y, se diseñó procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad interna de la compañía. Así mismo se evaluó las prácticas y principios de contabilidad utilizados, mismas que son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

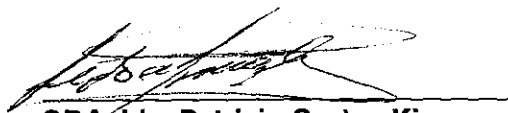
4. Consideramos que la evidencia de auditoría que se ha obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base sobre la cual expresamos nuestra opinión de auditoría
5. En nuestro informe, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente los aspectos importantes de la compañía **"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA."** por el período fiscal cortado al 31 de Diciembre de 2015, además de los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año que termina en esa fecha y que fueron preparados de conformidad con Normas Internacionales de contabilidad.

El presente dictamen se dirige hacia la administración de la compañía **"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA."** quien está en la responsabilidad de precautelar los intereses de los accionistas.

De conformidad con lo señalado por la Resolución de la Superintendencia de Compañías número 08.G. DSC. 010 emitida el 20 de Noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial número 498 del 31 de Diciembre de 2008 las empresas sujetas a su control están sujetas a la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

El 11 de Octubre de 2011, la Superintendencia de Compañías emite la Resolución SC. ICI. CPAIFRS. G.11.010 publicada en el Registro Oficial número 566 del 28 de Octubre del mismo año, mediante la cual se expide el reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas y de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

En el caso de **"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA."** aplica el registro, preparación y presentación de Estados Financieros a partir del 01 de Enero de 2012.



CPA. Lic. Patricio Cortez King
Registro SC-R.E.N.A.E No. 447
SUPERINTENDENCIA COMPAÑ
AUDITOR EXTERNO

20 julio del 2016

ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014-2015

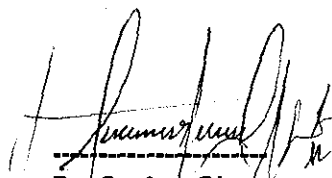
(Expresado en dólares)

1	ACTIVOS	NOTAS	2014	2015
101	ACTIVO CORRIENTE		176.051,54	189.301,38
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	6	100,00	100,00
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	7	134.518,43	138.784,72
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADO	8	18.136,44	25.222,60
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	23.296,67	25.194,06
102	ACTIVO NO CORRIENTE		1.611.157,96	1.730.703,05
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	648.677,36	648.677,36
10204	ACTIVO INTANGIBLE	11	469,76	469,76
10205	ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	12	20.942,62	20.942,62
10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	13	941.068,22	1.060.613,31
	TOTAL ACTIVO		1.787.209,50	1.920.004,43

Ver notas a los Estados Financieros



Sonja Marlin
Gerente General



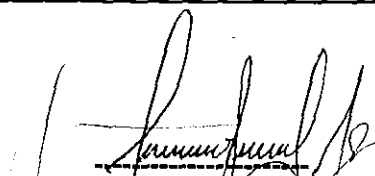
Dr. Carlos Oleas
Contador

ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014-2015
(Expresado en dólares)

2	PASIVO	NOTAS	2014	2015
201	PASIVO CORRIENTE		331.748,87	411.630,05
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	14	16.790,96	10.959,84
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	15	629,43	1.003,26
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	16	14.946,05	16.048,89
20110	ANTICIPO CLIENTES	17	221.935,76	296.935,76
20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	18	77.446,67	86.682,30
202	PASIVO NO CORRIENTE		555.098,19	608.011,94
20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	19	387.507,08	423.009,72
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20	1.707,03	1.707,03
20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	21	165.884,08	183.295,19
	TOTAL PASIVO		886.847,06	1.019.641,99
3	PASIVO MAS PATRIMONIO	22	900.362,44	900.362,44
301	CAPITAL		1.200,00	1.200,00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		827.466,33	827.466,33
304	RESERVAS		464.412,12	464.412,12
306	RESULTADOS ACUMULADOS		-392.716,01	-392.716,01
	SUMA EL PASIVO Y EL PATRIMONIO		1.787.209,50	1.920.004,43

Ver notas a los Estados Financieros

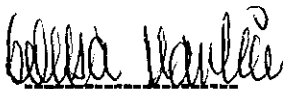

Sonja Marlin
Gerente General


Dr. Carlos Oleas
Contador

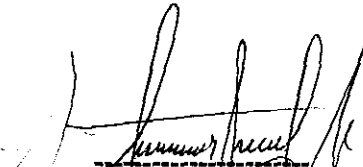
ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014-2015
(Expresado en dólares)

CUENTA		2014	2015
43	OTROS INGRESOS	0,00	0,00
4304	OTRAS RENTAS	0,00	0,00
52	GASTOS	0,00	0,00
60	GANANCIAS (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES	0,00	0,00

Ver notas a los Estados Financieros



Sonja Marlin
Gerente General



Dr. Carlos Oleas
Contador

"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA."
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

Ajustes que concilian la utilidad neta con el efectivo neto

provisto por actividades de operación

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	0,00
---	-------------

Depreciación de Mobiliario y Equipo	0,00
-------------------------------------	------

15% participación trabajadores	0,00
--------------------------------	------

Gasto por Impuesto a la renta	0,00
-------------------------------	------

Suma ajustes por partidas distintas al efectivo	0,00
--	-------------

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACION	0,00
--	-------------

Cuentas por Cobrar clientes	0,00
-----------------------------	------

Otras Cuentas por Cobrar	-4.266,29
--------------------------	-----------

Anticipos Proveedores	-7.086,16
-----------------------	-----------

Inventarios	0,00
-------------	------

Otros activos	-121.442,48
---------------	-------------

Cuentas por Pagar comerciales	-5.831,12
-------------------------------	-----------

Otras Cuentas por Pagar	53.048,34
-------------------------	-----------

Beneficios empleados	10.577,71
----------------------	-----------

Anticipos Clientes	75.000,00
--------------------	-----------

Otros Pasivos	0,00
---------------	------

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>0,00</u>
---	--------------------

Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión.

Adiciones en Propiedad Planta y Equipo (Neto)	0,00
---	------

Otras entradas y Salidas de Efectivo	0,00
--------------------------------------	------

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>0,00</u>
---	--------------------

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aporte en efectivo por aumento de capital	0,00
---	------

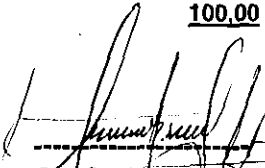
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>0,00</u>
--	--------------------

Disminución Neta de Efectivo	<u>0,00</u>
------------------------------	--------------------

Efectivo al Inicio del Ejercicio.	100,00
-----------------------------------	--------

EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	<u>100,00</u>
---	----------------------


Sonja Marlin
Gerente General

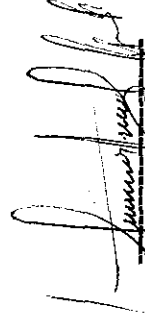

Dr. Carlos Oleas
Contador

ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	APORTE SOCIOS PARA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	PÉRDIDA/GANANCIA NETA DEL PERIODO	TOTAL
SALDO AL 1 DE ENERO 2015	1,200.00	827,466.33	600.00	463,812.12	-57,339.70	-335,376.31	0.00	900,362.44
CAMBIOS EN EL EJERCICIO EN EL PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	1,200.00	827,466.33	600.00	463,812.12	-57,339.70	-335,376.31	0.00	900,362.44



Sonja Marlin
Gerente General



Dr. Carlos Oleas
Contador

“ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares)

1. CONFORMACION Y CAPITAL DE LA COMPAÑÍA

“ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA..” Es una compañía constituida en la ciudad de Quito, República del Ecuador, mediante escritura pública del 26 de Marzo de 1987, con un capital autorizado de setecientos mil sucres (S/.700.000,00), que podrá ser aumentado por resolución de la Junta General de Accionistas.

Mediante Escritura Pública otorgada el 8 de Enero de 1999 ante el Notario Décimo Quinto del Cantón Quito Dr. Antonio Vaca Ruilova, se aumenta el Capital Social de la compañía al valor de treinta millones de sucres (S/.,30.000.000,00).

Según Escritura Pública “Aclaratoria y certificatoria a la Escritura de aumento de capital y reforma de Estatutos de la Compañía Antemín Minera de los Andes Cía. Ltda.” del 15 de mayo del 2000, otorgada ante el Notario Décimo Quinto del Cantón Quito Dr. Antonio Vaca Ruilova, se aclara la situación de los socios y se da cumplimiento a la Resolución número 00.0.IJ.008 de veinte y cuatro de abril del 2000, de la Superintendencia de Compañías mediante la que se expidió las normas de aplicación de la Reformas a la Ley de Compañías, introducidas en la Ley para la transformación económica del Ecuador, donde se establece el procedimiento para la conversión del capital suscrito de las compañías de sucres a dólares de los Estados Unidos de América.

El capital social suscrito a la fecha asciende a un mil doscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 1.200,00), dividido en treinta mil acciones ordinarias y nominativas de cuatro centavos de dólar de Estados Unidos de Norteamérica cada una de ellas.

La escritura en la que consta el capital actual y sus correspondientes socios, fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 28 de Agosto del 2012, la cual contiene la Cesión de participaciones otorgada el 28 de agosto del dos mil doce ante la Notaría Trigésima Primera del Cantón, Dra. Mariela Pozo Acosta.

Los accionistas que actualmente conforman **“ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA.”** son:

SOCIOS	CAPITAL	PARTICIPACIONES	%
Sr. Arthur Chan	24.00	600	2%
Sr. Alcívar Villacís José Alejandro	0.80	20	0.07%
Sr. Fabara Garcés José Julio	12.00	300	1%
Sr. Fabara Garcés Marcelo Leónidas	24.00	600	2%
Sra. Marlin Patricia Ann	36.00	900	3%
Sr. Marlin Thies Harvey Wallace	120.00	3000	10%
Sra. Sonja Giullietta Marlin	982.80	24570	81.90%
Sr. Thurdekoos Vélez Nelson	0.40	10	0.03%
TOTALES	\$ 1,200	30000	100%

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

Entre los objetivos por el cual se crea **"ANTÉMIN MINERA DE LOS ANDES CÍA. LTDA."** y que constan en el artículo cuarto de la escritura de conformación se señalan los siguientes:

Podrá dedicarse a toda actividad relacionada con el asesoramiento técnico y ejecución de trabajos geológicos, mineros y de obras civiles, con el asesoramiento técnico y ejecución de trabajos relativos a la prospección, exploración, explotación y comercialización de minerales, con el asesoramiento técnico y ejecución de obras civiles, hidráulicas y sanitarias, así como con la consultoría inherente a estas actividades; en general podrá celebrar y ejecutar todo tipo de acto, convenio o contrato, civil, mercantil o de cualquier otra naturaleza que sea permitido por la Ley Ecuatoriana siempre que se relacionen su objeto social.

La duración de la compañía será de noventa años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil de la presente escritura pública, el mismo que podrá ser prorrogado o disminuido por la Junta General de Socios.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador para cumplir con las disposiciones referentes a la presentación de los estados financieros que cumplan con las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF vigente para el ejercicio finalizado al 31 de diciembre del 2015, los mismos que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa, se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador así como lo establecido en los artículos veinte y veintiuno de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Los Costos operativos y de mantenimiento, los Gastos operacionales, generales, de planta y financieros, han sido preparados en base a Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

5.- RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar a empresas relacionadas, con las que se mantienen movimientos de ingresos y egresos dependiendo de la necesidad económica de la compañía. No existen deudas comerciales - clientes, debido a que en el presente ejercicio económico no se ha realizado ningún movimiento al respecto por estar paralizada la etapa de producción y venta.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2015, no se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro por no tener ningún movimiento.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2015 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Inventarios.

En el caso de la empresa auditada no existen inventarios de ninguna naturaleza.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición, por la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, se registraron en su contabilidad los resultados correspondientes establecidos en su valor real. Este costo de las propiedades, planta y equipo se depreciará de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios e instalaciones	5 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Equipo de Oficina	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; en el presente ejercicio económico no existen ingresos provenientes de ventas.

h) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

- i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.
Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable; en presente caso no existe ningún valor por este concepto debido a que los resultados presentados por la compañía tiene un valor 0.
- j) Impuesto a la renta.
La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 22%.

NOTA 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Activo disponible de la empresa corresponde a los valores debitados y acreditados de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, correspondiendo sus saldos al 31 de Diciembre a los siguientes:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2014	2015
1.01.01.01	CAJA CHICA ANTEMIN LJ	100,00	0,00
1.01.01.05	FONDO ROTATIVO SRA.MARLIN	0,00	100,00
SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		100,00	100,00

NOTA 7.- ACTIVOS FINANCIEROS

En este rubro de Activos se han registrado los movimientos relacionados con empresas relacionadas y otros, en donde se incluyen los efectos de los Gastos por deterioro, sus saldos al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2014	2015
1010206	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	120.240,36	124.506,65
1.01.02.06.01.01	ECUARECURSOS CIA.LTDA.	78.248,61	82.867,70
1.01.02.06.01.02	REBAEC CIA.LTDA.	43.309,78	43.309,78
1.01.02.06.01.03	CAE	3.084,30	3.084,30
1.01.02.06.01.04	PROMIADEL	352,80	0,00
1.01.02.06.01.99	DETERIORO/CTAS POR COBRAR	-4.755,13	-4.755,13
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	14.278,07	14.278,07
1.01.02.08.01.	ANTICIPOS EMPLEADOS	14.278,07	14.278,07
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS		134.518,43	138.784,72

NOTA 08.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En este grupo se registran valores pagados a varios profesionales para que se realicen estudios y trámites legales que permitan la operación normal de la empresa en su actividad extractiva, su saldo contable es el siguiente.

10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2014	2015
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	18.136,44	25.222,60
1.01.04.03.03	ANDRADE PATRICIO	3.450,00	3.450,00
1.01.04.03.04	DR.RAMON JARAMILLO ABOG.M	1.500,00	1.500,00
1.01.04.03.05	DR.PABLO PAZMIÑO	4.636,44	0,00
1.01.04.03.06	ING.MILTON CARRASCO AUD.A	3.000,00	3.000,00
1.01.04.03.08	ING.JUAN PABLO SANCHEZ	550,00	550,00
1.01.04.03.11	DR. CARLOS OLEAS CONTADOR	5.000,00	9.800,00
1.01.04.03.14	DRA.CATALINA VINTIMILLA A	0,00	3.200,00
1.01.04.03.15	DEPROIN S.A. / LABORATORI	0,00	571,20
1.01.04.03.16	CARLOS CORREA LETREROS GU	0,00	801,40
1.01.04.03.17	FERNANDO VALENCIA *AUD.AM	0,00	2.250,00
1.01.04.03.18	ING. CARLOS ALBUJA	0,00	100,00
SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		18.136,44	25.222,60

NOTA 09.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende las cuentas contables que se refieren a Créditos tributarios tanto en el Impuesto al Valor Agregado IVA como en el Impuesto a la Renta, su saldo contable el siguiente:

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2014	2015
1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA	21.403,74	21.998,31
1.01.05.02	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	1.892,93	3.195,75
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		23.296,67	25.194,06

NOTA 10.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los siguientes son los rubros que conforman los activos fijos depreciables los cuales están contabilizados tomando en cuenta la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su demostración es la siguiente:

10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	2014	2015
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	751,79	751,79
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	810.020,81	810.020,81
1.02.01.06.99	DEPRECIACION ACUMULADA	-162.095,24	-162.095,24
SUMA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		648.677,36	648.677,36

NOTA 11.- ACTIVO INTANGIBLE

Corresponde a pagos iniciales de derechos para la exploración y explotación de las Concesiones mineras, el saldo contable al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

10204	ACTIVO INTANGIBLE	2014	2015
1.02.04.02.01.	DERECHOS Y CONCESIONES ANTEMIN	469,76	469,76
1.02.04.02.01.01	DERECHOS LA MISIONERA	234,88	234,88
1.02.04.02.01.02	DERECHOS MYRIAM	234,88	234,88
SUMA ACTIVO INTANGIBLE		469,76	469,76

NOTA 12.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refieren a resultados existentes por la aplicación de las Normas Internacionales de información Financiera NIIF, el saldo contable al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2014	2015
1.02.05.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDO	20.942,62	20.942,62
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		20.942,62	20.942,62

NOTA 13.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En este rubro se agrupan valores que corresponden a una reclasificación de cuentas que hasta el ejercicio fiscal 2011 se mantenían como Pérdidas acumuladas pero que su origen son los gastos que necesariamente deben realizarse para desarrollar la actividad económica principal de la compañía que es la extracción y comercialización de minerales por lo que realmente son gastos e inversiones que deben ser amortizadas a partir de su producción efectiva, el saldo contable al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	2014	2015
1.02.07.06.01	GASTOS INVEST.EXPLORA ANTEMIN	265.264,07	265.264,07
1.02.07.06.02	GASTOS EXPLORA.2004 AL 2011	650.699,50	650.699,50
1.02.07.06.03	GASTOS INVEST.EXPLORA 2013	107.428,02	107.428,02
1.02.07.06.04	GASTOS INVEST.EXPLORA 2014	143.657,60	143.657,60
1.02.07.06.05	GASTOS INVEST.EXPLORA 2015	143.657,60	119.545,09
1.02.07.06.99	DETERIORO GASTOS INV.EXPL	-225.980,97	-225.980,97
SUMA OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		1.084.725,82	1.060.613,31

NOTA 14.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las cuentas contables que componen este grupo se refieren a Proveedores locales de bienes y servicios; los saldos son los siguientes:

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2014	2015
2.01.03.01.01.	PROVEEDORES POR PAGAR	16.790,96	10.959,84
2.01.03.01.01.008	MUNDOVISION	1.736,66	460,50
2.01.03.01.01.010	ING.JUAN PABLO	990,00	990,00
2.01.03.01.01.013	DR.DAVID CANDO	1.260,00	159,00
2.01.03.01.01.016	CONECEL S.A.	0,00	130,52
2.01.03.01.01.015	JULIO JARAMILLO	296,00	0,00
2.01.03.01.01.019	ING.CARLOS ALBUJA	244,80	0,00
2.01.03.01.01.023	ECOTONO CONSULTORES CIA.L	12.263,50	8.763,50
2.01.03.01.01.024	MERCATITO	0,00	249,30
2.01.03.01.01.026	JUAN CARLOS MORALES	0,00	207,02
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		16.790,96	10.959,84

NOTA 15.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta en el año 2012 se origina en sobregiros otorgados por el Banco del Pichincha, en el ejercicio económico 2015 no existen estas obligaciones

20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2014	2015
2.01.04.01	LOCALES/BCO.PICHINCHA	629,43	1.003,26
SUMA OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		629,43	1.003,26

NOTA 16.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El saldo contable de las cuentas que componen este rubro son los siguientes:

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2014	2015
2010701	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	326,71	87,47
2.01.07.01.01.	RETENCIONES IVA POR PAGAR	172,80	43,26
2.01.07.01.01.721	RETENCION IVA 30%	0,00	3,06
2.01.07.01.01.725	RETENCION IVA 100%	172,80	40,20
2.01.07.01.02.	RETENCIONES FUENTE RENTA X PAG	153,91	44,21

2.01.07.01.02.303	RET.HONORARIOS	144,00	11,00
2.01.07.01.02.304	RET.SERVICIO SOCIEDADES	0,00	18,00
2.01.07.01.02.312	RET.TRANSFERENCIA DE BIEN	0,00	2,44
2.01.07.01.02.341	RET. 2% OTRAS RETENCIONES	9,91	8,38
2.01.07.01.02.999	RETENCIONES RENTA POR PAGAR	0,00	4,39

2010703	CON EL IESS	9.203,28	12.764,60
2.01.07.03.01	APORTES IESS	9.203,28	12.764,60

2.01.07.04.02.	BENEFICIOS DE ORDEN SOCIAL	5.416,06	3.196,82
2.01.07.04.02.01	DECIMO TERCER SUELDO	4.186,55	2.231,31
2.01.07.04.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO	264,00	0,00
2.01.07.04.02.03	BENEFICIOS DE LEY EMPLEAD	965,51	965,51

SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	14.946,05	16.048,89
---	------------------	------------------

NOTA 17.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El saldo de estas cuentas corresponden a valores recibidos para asegurar la entrega de la producción que se realizara posteriormente, al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

20110	ANTICIPO CLIENTES	2014	2015
2.01.10.01.	ANTICIPOS OPERACION	221.935,76	296.935,76
2.01.10.01.01	CONTRATO.SR.JAPON/UCHUARI	40.000,00	40.000,00
2.01.10.01.02	CONTRATO SR.MAURO SANCHEZ	160.400,00	160.400,00
2.01.10.01.03	CONTRATO SR.SELSO UREÑA	50.000,00	50.000,00
2.01.10.01.04	CONTRATO SR.ROBERT SOLORZ	50.000,00	50.000,00
2.01.10.01.05	CONTRATO CLEARPROCESS/SPA	0,00	70.000,00
2.01.10.01.06	CONTRATO DONATO	0,00	5.000,00
2.01.10.01.99	AJUSTE NIIF-DETERIORO CTA. POR PAGAR	-78.464,24	-78.464,24
SUMA ANTICIPO CLIENTES		221.935,76	296.935,76

NOTA 18.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Comprenden los valores adeudados por concepto de sueldos por pagar a los empleados de la compañía, sus saldos al 31 de diciembre del 2015 son los siguientes:

20113	OTROS PASIVOS CORRIENTES	2014	2015
2.01.07.04.01.	SUELDOS POR PAGAR EMPLEADOS	77.446,67	86.682,30
2.01.07.04.01.02	RAFAEL QUIZHPI	0,00	474,62
2.01.07.04.01.03	FRANKLIN CORREA	0,00	494,40
2.01.07.04.01.06	MARCO ESPARZA	0,00	395,52
2.01.07.04.01.07	JOSE JULIO FABARA	12.662,71	12.662,71
2.01.07.04.01.08	MARLIN SONJA	24.647,25	30.232,41
2.01.07.04.01.09	HARVEY MARLIN	28.532,11	34.442,63
2.01.07.04.01.10	MAGNO CABRERA	1.825,20	1.825,20
2.01.07.04.01.12	JOSE SHARUP	0,00	320,55
2.01.07.04.01.13	TELMO CORREA	0,00	452,75
2.01.07.04.01.14	JULIO JARAMILLO	9.779,40	5.381,51
SUMA OTROS PASIVOS CORRIENTES		77.446,67	86.682,30

NOTA 19- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

En este rubro se han agrupado las cuentas por pagar a socios, debiendo señalarse que por convenio mutuo, estos préstamos no devengan ningún interés el saldo al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2014	2015
2.02.02.01.01.	PRESTAMOS ACCIONISTAS	387.507,08	423.009,72
2.02.02.01.01.01	HARVEY MARLIN	313.035,04	366.748,94
2.02.02.01.01.02	SONJA MARLIN	74.472,04	56.260,78
SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		387.507,08	423.009,72

NOTA 20- PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Producto de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y de lo dispuesto en el Código de trabajo, la empresa realiza provisiones para pago por desahucio y Jubilación patronal, el saldo al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	2014	2015
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIO EMPL		
2.02.07.02	PROVISIONES POR DESAHUCIO EMPLEADOS	1.707,03	1.707,03
SUMA PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS		1.707,03	1.707,03

NOTA 21.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Comprenden este rubro préstamos a largo plazo necesarios para la exploración y estudios para la explotación de las concesiones que tiene la empresa, el saldo al 31 de diciembre del 2015 en cuentas contables es:

20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	2014	2015
2.02.02.01.02.	PRESTAMOS OPERACION	165.884,08	183.295,19
2.02.02.01.01.03	NOREC	46.339,17	46.339,17
2.02.02.01.01.04	NORTH STAR SYPLY	500,00	500,00
2.02.02.01.02.03	R.SOMNERSTEDT/AE	4.000,00	4.000,00
2.02.10.01.01	JANE GANADO	16.600,00	19.100,00
2.02.10.01.04	DOMINANT SOURCE USA	33.968,72	33.968,72
2.02.10.01.05	FIEDFLO	6.663,94	6.663,94
2.02.10.01.06	NORTHLAND TRUST	500,00	500,00
2.02.10.01.07	GARRET JONES	7.500,00	7.500,00
2.02.10.01.08	ALLYN SMAALAND	8.950,00	8.950,00
2.02.02.01.02.16	RANDY DAVID	0,00	1.059,00
2.02.02.01.02.04	FRANKLIN CORREA	14.373,71	12.733,71
2.02.02.01.02.05	CARLOS OLEAS	200,00	200,00
2.02.02.01.02.06	PIEDAD GARCES	7.200,00	7.200,00
2.02.02.01.02.09	ARTURO PARAMO	2.000,00	2.000,00
2.02.02.01.02.11	TELMO CORREA	2.293,50	2.293,50
2.02.02.01.02.12	MARILIZ MAYORGA	6.285,98	880,82
2.02.02.01.02.13	JORGE RECALDE	4.852,06	8.354,97
2.02.10.01.02	MARLENE TIRADO	1.657,00	1.927,00
2.02.10.01.03	MONICA JACOME	2.000,00	2.000,00
2.02.02.01.02.14	MIRIAM PANDIGUANA	0,00	300,00
2.02.02.01.02.15	FABIAN JIMBO	0,00	3.000,00
2.01.14.01	PROMIADEL	0,00	3.655,40
2.01.14.02	CLEARPROCESS	0,00	8.049,38
2.01.14.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	2.119,58
SUMA OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		165.884,08	183.295,19

NOTA 22.- PATRIMONIO

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2015:

Capital Social.- El cual se encuentra constituido por las aportaciones de varios socios y por un valor de un mil doscientos dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$1.2000, 00)

Aportes socios para futuras capitalización.-

Valores sobre los cuales existe un compromiso de parte de los socios para ser empleado exclusivamente en aumento de capital y cuyo trámite está en proceso

Reserva Legal.- Lo señalado en la Ley de Compañías, donde se incluye un saldo que viene de años anteriores por Reexpresión Monetaria, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados.- En este rubro se incluye el resultado proveniente de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera más la pérdida del año 2012.

Resultado del ejercicio.- Lo obtenido en el año 2014 y 2015.

3	PATRIMONIO NETO	2014	2015
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,200.00	1,200.00
3.01.01.01	ACC.MARLIN HARVEY	120.00	120.00
3.01.01.02	ACC.MARLIN SONJA	982.80	982.80
3.01.01.03	ACC.MARLIN PATRICIA	36.00	36.00
3.01.01.04	ACC.JOSE JULIO FABARA	12.00	12.00
3.01.01.05	ACC.MARCELO FABARA	24.00	24.00
3.01.01.06	ACC.CHAN ARTHUR	24.00	24.00
3.01.01.07	ACC.ALCIVAR JOSE	0.80	0.80
3.01.01.08	ACC.THURDEKOOS NELSON	0.40	0.40
3.02.01.	APORTE SOCIOS FUT.CAPITALIZACION	827,466.33	827,466.33
3.02.01.01	MARLIN HARVEY	375,454.80	375,454.80
3.02.01.02	MARLIN SONJA	377,374.83	377,374.83
3.02.01.03	MARLIN PATRICIA	74,636.70	74,636.70
3.04.	RESERVAS	464,412.12	464,412.12
3.04.01	RESERVA LEGAL	2,509.01	600.00
3.04.03	RESERVA FACULTATIVA	461,903.11	463,812.12
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	-57,339.70	-57,339.70
3.06.02	PERDIDA EJERCICIO 2012	-57,339.70	-57,339.70

3.06.03.	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIE	-335,376.31	-335,376.31
3.06.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION NIFF	-335,376.31	-335,376.31
SUMA PATRIMONIO NETO		900,362.44	900,362.44

NOTA 23.- PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

No se calculan ninguno de estos rubros por cuanto el resultado del periodo auditado es cero (0).

NOTA 24.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 25.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2015 y a la fecha del informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio

**INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS,
FINANCIAMIENTO DEL TERRORISMO Y OTROS DELITOS**

"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA."

POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Informe de los auditores independientes sobre el cumplimiento de la prevención de Lavado de Activos, financiamiento del terror y otros delitos.

Dando cumplimiento a la obligación contemplada en el Art.32 de las Normas de prevención expedidas, mediante resolución No. SCV.DSC.14.009 y publicada en el registro oficial No. 292 del 18 de julio del 2015 que señala **"Art.32.-** En las compañías controladas que tengan la obligación de contar con auditor externo, dicha auditoria deberá verificar el cumplimiento de lo previsto en esta norma respecto a las políticas, procedimientos y mecanismos implementados por el sujeto obligado para la prevención del lavado de activos, el financiamiento del terrorismo y otros delitos, valorar su eficacia operativa y proponer, de ser el caso, eventuales rectificaciones o mejoras"

A los señores miembros y accionistas de:
"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA."

Dictamen sobre el cumplimiento de la prevención de Lavado de Activos, financiamiento del terrorismo y otros delitos.

OPINION

"ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA." no se encuentra bajo el control de la Unidad de Análisis Financiero (UAF)



**CPA. Lic. Patricio Cortez King
Registro SC-R.E.N.A.E No. 447
SUPERINTENDENCIA COMPAÑ
AUDITOR EXTERNO**