**“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 Giullieta 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 ECONOMIA 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 delas 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.** | **PROVICIONES 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 SYPPLY | 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

**Dr. Carlos Oleas**
**Contador Mat. 30042**