“ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES CIA.LTDA.”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en dólares)

NOTA 01.- 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 Socios.

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 socios 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	0.80	20	0.07%
Sr. Fabara Garcés José Julio	12.00	300	1%

Sr. Fabara Garcés Marcelo	24.00	600	2%
Sra. Marlin Patricia Ann	36.00	900	3%
Sr. Marlin Thies Harvey W.	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%**

NOTA 02.- 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.

NOTA 03.- 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.

NOTA 04.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros NIIF para PYMES.

Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF para Pymes, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

Moneda

- Moneda funcional y de presentación
- Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la compañía opera.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos se lo realiza en referencia al valor histórico.

- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos y obligaciones con los empleados, se procede contratando a expertos en estos temas.

NOTA 05.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

En la Compañía ANTEMIN MINERA DE LOS ANDES C.L., la contabilidad y los estados financieros, se rigen por los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, por las Leyes y Reglamentos del Servicio de Rentas Internas, Superintendencia de Compañías, Ministerio de Relaciones Laborales, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, entre las que más se destacan.

PERIODO CONTABLE.- El Período contable es de un año, a partir del primero de enero y hasta el treinta y uno de diciembre, fecha en la cual la compañía emite la información sobre la Situación Financiera y el Resultado de sus Operaciones.

CLASIFICACION Y PRESENTACION.- Los Rubros que componen el Activo y el Pasivo se clasificarán de acuerdo al plan único de cuentas y se toma un año, como período máximo para su clasificación en rubros corrientes, lo que exceda se considerará como a Largo Plazo.

La Administración de la Compañía ha realizado el análisis sobre la adopción de la NIIF 9, NIIF 15 Y NIIF 16.

NIIF 15 Ingresos de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes: La obligación de desempeño de cada uno de los servicios que brinda, se satisfacen en el momento de entrega o avance de los proyectos; en ese momento se reconoce el ingreso correspondiente.

NIIF 9 Instrumentos Financieros: De acuerdo al riesgo crediticio de los clientes, la Compañía determinó que la implementación de la NIIF 9 no generó un impacto significativo más allá de las nuevas revelaciones que deberán realizarse, puesto que su cartera no presenta indicios de deterioro dado su modelo de negocio.
Nuevos pronunciamientos para 2019: Las siguientes están vigentes por primera vez para periodos que comiencen el 01 de enero 2019

NIIF 16 Arrendamientos: De acuerdo a la revisión de los estados financieros no son aplicables a la operación de la compañía.

NOTA 06.- 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	2018	2019
1.01.01.01	CAJA CHICA ANTEMIN LJ	100.00	100.00
1.01.01.02	CAJA CHICA GUALAQUIZA FC	0.00	500.00
1.01.01.05	FONDO ROTATIVO SRA.MARLIN	100.00	100.00
	SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**200.00**	**700.00**

NOTA 07.- 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 2019 son los siguientes:

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2018	2019
1010206	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS**	**41,638.95**	**0.00**
1.01.02.06.01.02	REBAEC CIA.LTDA.	43,309.78	0.00
1.01.02.06.01.03	CAE	3,084.30	0.00
1.01.02.06.01.99	DETERIORO/CTAS POR COBRAR	-4,755.13	0.00
	SUMA ACTIVOS FINANCIEROS	**41,638.95**	**0.00**

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	2018	2019
1010403	**ANTICIPOS A PROVEEDORES**	**14,499.03**	**15,209.03**
1.01.04.03.18	ING. CARLOS ALBUJA	140.00	0.00
1.01.04.03.22	ING. JORGE TUBON	11,515.12	11,515.12
1.01.04.03.23	CONSULTORES ASOCIADOS/EC.	1,150.00	0.00
1.01.04.03.24	IN. JOSE ESPIN	1,693.91	1,693.91
1.01.04.03.27	ANTICIPO AUDITORIA	0.00	2,000.00
	SUMA SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	**14,499.03**	**15,209.03**

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	2018	2019
1.01.05.01	CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	26,950.08	31,261.77
1.01.05.02	CRÉDITO TRIBUTARIO RENTA	0.00	0.00
1.01.05.05	RETENCIONES RENTA RECIBID	154.42	0.00
	SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**27,104.50**	**31,261.77**

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**	**2018**	**2019**
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	751.79	751.79
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	73,158.33	73,158.33
1.02.01.06.99	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-8,602.09	-15,993.10
	SUMA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**65,308.03**	**57,917.02**

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 2019 es el siguiente:

10204	**ACTIVO INTANGIBLE**	**2018**	**2019**
1.02.04.02.01.	**DERECHOS Y CONCESIONES ANTEMIN**	**350,469.76**	**350,469.76**
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
1.02.04.02.01.03	DERECHOS GARCIA MORENO	350,000.00	350,000.00
	SUMA ACTIVO INTANGIBLE	**350,469.76**	**350,469.76**

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 2019 es el siguiente:

10205	**ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**	**2018**	**2019**
1.02.05.01	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDO	20,942.62	0.00
	SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	**20,942.62**	**0.00**

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 2019 es el siguiente:

10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	2018	2019
1.02.07.06.01	GAST. INVEST.EXPLORA ANTEMIN	265,264.07	0.00
1.02.07.06.02	GASTOS EXPLORA.2004 AL 2011	650,699.50	0.00
1.02.07.06.03	GASTOS INVEST.EXPLORA 2013	107,428.02	0.00
1.02.07.06.04	GASTOS INVEST.EXPLORA 2014	143,657.60	0.00
1.02.07.06.05	GASTOS INVEST.EXPLORA 2015	119,545.09	0.00
1.02.07.06.06	GASTOS INVEST.EXPLORA 2016	127,349.78	0.00
1.02.07.06.07	GASTOS EXPL. 2017	95,724.68	0.00
1.02.07.06.08	GASTOS EXPL. 2018	123,552.75	0.00
1.02.07.06.99	DETERIORO GASTOS INV.EXPL	-225,980.97	0.00
	SUMA OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	**1,407,240.52**	**0.00**

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	2018	2019
2.01.03.01.01.	**PROVEEDORES POR PAGAR**	**22,136.35**	**8,871.92**
2.01.03.01.01.008	MUNDOVISION	6,524.10	0.00
2.01.03.01.01.010	ING.JUAN PABLO	990.00	990.00
2.01.03.01.01.013	DR.DAVID CANDO	1,899.00	159.00
2.01.03.01.01.015	JULIO JARAMILLO	0.00	500.00
2.01.03.01.01.016	CONECEL S.A.	236.18	170.67
2.01.03.01.01.023	ECOTONO CONSULTORES CIA.L	4,363.50	2,263.50
2.01.03.01.01.031	KARLA POZO	600.00	0.00
2.01.03.01.01.032	ING. NURI LICUY/AMBIENTAL	4,730.00	4,730.00
2.01.03.01.01.033	MARCO ESPARZA	719.15	0.00
2.01.03.01.01.034	RAFAEL QUIZHPI	2,015.67	0.00
2.01.03.01.01.036	DAVID SHARUP	58.75	58.75
	SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS PAGAR	**22,136.35**	**8,871.92**

NOTA 15.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo de esta cuenta en el año 2019 se origina en sobregiros otorgados por el Banco del Pichincha, su saldo al 31 de diciembre es de:

20104	**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**2018**	**2019**
2.01.04.01	LOCALES/BCO.PICHINCHA	0.00	0.00
	SUMA OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	**0.00**	**0.00**

NOTA 16.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

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

20107	**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**	**2018**	**2019**
2010701	**CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**	**464.22**	**601.51**
2.01.07.01.01.	**RETENCIONES IVA POR PAGAR**	**249.32**	**369.00**
2.01.07.01.01.721	RETENCION IVA 30%	8.06	12.60
2.01.07.01.01.723	RETENCION IVA 70%	1.26	356.40
2.01.07.01.01.725	RETENCION IVA 100%	240.00	0.00
2.01.07.01.02.	**RETENCIONES FUENTE RENTA X PAG**	**214.90**	**232.51**
2.01.07.01.02.303	RET.HONORARIOS	200.00	0.00
2.01.07.01.02.312	RET.TRANSFERENCIA DE BIEN	3.04	142.42
2.01.07.01.02.344	RET. 2% OTRAS RETENCIONES	11.86	90.09
2010703	**CON EL IESS**	**31,557.03**	**39,366.87**
2.01.07.03.01	APORTES IESS	31,557.03	39,366.87
2.01.07.04	**BENEFICIOS DE ORDEN SOCIAL**	**26,528.50**	**45,808.50**
2.01.07.04.01.	SUELDOS POR PAGAR EMPLEADOS	21,828.13	44,328.88
2.01.07.04.02.01	DECIMO TERCER SUELDO	3,455.00	600.00
2.01.07.04.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO	0.00	0.00
2.01.07.04.02.03	BENEFICIOS DE LEY EMPLEAD	965.51	0.00
2.01.07.04.03.01	FONDOS DE RESERVA	279.86	879.62
	SUMA OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	**58,549.75**	**85,776.88**

NOTA 17.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El saldo de estas cuentas corresponde a valores recibidos para asegurar la entrega de la producción que se realizara posteriormente, al 31 de diciembre del 2019 son los siguientes:

20110	ANTICIPO CLIENTES	2018	2019
2.01.10.01.	**ANTICIPOS OPERACION**	**245,586.26**	**148,090.00**
2.01.10.01.01	CONTRATO.SR.JAPON/UCHUARI	50,000.00	0.00
2.01.10.01.03	CONTRATO SR.SELSO URE¥A	42,960.50	0.00
2.01.10.01.04	CONTRATO SR.ROBERT SOLORZ	50,000.00	0.00
2.01.10.01.05	CONTRATO CLEARPROCESS/SPA	90,000.00	90,000.00
2.01.10.01.06	CONTRATO DONATO	5,000.00	0.00
2.01.10.01.07	CONTRATO COMASEY	7,000.00	0.00
2.01.10.01.08	CONTRATO SR. APOLO	3,000.00	0.00
2.01.10.01.09	CONTRATO DARWIN OCHOA	8,100.00	8,100.00
2.01.10.01.10	CONTRATO ANIBAL CARRION	3,000.00	0.00
2.01.10.01.11	CONTRATO SEGUNDO MOROCHO	1,000.00	0.00
2.01.10.01.12	CONTRATO SRA MIRIAM/ROMAN	4,000.00	0.00
2.01.10.01.13	CONTRATO SR. YAN	5,000.00	0.00
2.01.10.01.14	CONTRATO LIU HONGQUAN/ER	49,990.00	49,990.00
2.01.10.01.15	SRA. CECIBEL FALCON	5,000.00	0.00
2.01.10.01.99	DETERIORO CTA POR PAGAR C	-78,464.24	0.00
2.01.14.	**ANTICIPO CLIENTES**	**114,438.81**	**100,398.06**
2.01.14.03	VARIOS	14,040.75	0.00
2.01.14.04	LIU HONGQUAN/ECUARECURSOS	100,398.06	100,398.06
	SUMA OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	**360,025.07**	**248,488.06**

NOTA 18.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Comprenden los valores adeudados por concepto de cuentas por pagar, sus saldos al 31 de diciembre del 2019 es cero:

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 2019 es el siguiente:

20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2018	2019
2.02.02.01.01.	**PRESTAMOS SOCIOS**	**1,387,474.57**	**60,065.40**
2.02.02.01.01.01	HARVEY MARLIN	377,654.18	58,471.82
2.02.02.01.01.02	SONJA MARLIN	935,183.69	1,593.58
2.01.05.03	MARLIN PATRICIA	74,636.70	0.00
2.02.02.01.02.	**PRESTAMOS OPERACIÓN**	**24,614.53**	**24,114.53**
2.02.02.01.02.04	FRANKLIN CORREA	12,733.71	12,733.71

2.02.02.01.02.12	MARILIZ MAYORGA	880.82	880.82
2.02.02.01.02.13	JORGE RECALDE	0.00	0.00
2.02.02.01.02.15	FABIAN JIMBO	3,000.00	3,000.00
2.02.02.01.02.18	LIU HONGQUAN/ER	0.00	0.00
2.02.02.01.02.19	DARWIN OCHOA	3,500.00	3,500.00
2.02.02.01.02.20	HUMBOLT CANIZARES	1,000.00	1,000.00
2.02.02.01.02.21	ORLANDO BELTRAN	3,000.00	3,000.00
2.02.10.01.03	MONICA JACOME	500.00	0.00
	SUMA CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**1,412,089.10**	**84,179.93**

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 2019 es el siguiente:

20207	**PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS**	**2018**	**2019**
2.02.07.	**PROVISIONES POR BENEFICIO EMPL**		
2.02.07.02	PROVISIONES POR DESAHUCIO EMPLEADOS	1,707.03	0.00
	SUMA PROVISIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	**1,707.03**	**0.00**

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 2019 en cuentas contables es:

20210	**OTROS PASIVOS NO CORRIENTES**	**2018**	**2019**
2.02.10.01.	**PRESTAMOS OPERACIÓN**		
2.02.10.01.03	MONICA JACOME	0.00	500.00
	SUMA OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	**0.00**	**500.00**

NOTA 22.- PATRIMONIO

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2019:

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 Re expresión 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 2018 y 2019.

3	**PATRIMONIO NETO**	**2018**	**2019**
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**	**0.00**	**50,000.00**
3.02.01.01	MARLIN HARVEY	0.00	50,000.00
3.02.01.02	MARLIN SONJA	0.00	0.00
3.02.01.03	MARLIN PATRICIA	0.00	0.00
3.04.	**RESERVAS**	**464,412.12**	**464,412.12**
3.04.01	RESERVA LEGAL	2,509.01	2,509.01
3.04.03	RESERVA FACULTATIVA	461,903.11	461,903.11
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	-335376.31	-335376.31
3.06.07.	**RESULTADO DEL EJERCICIO**	**0.00**	**-95,155.32**
3.06.07.01	PERDIDA DEL EJERCICIO ECONÓMICO	0	-95,155.32
	SUMA PATRIMONIO NETO	**72,896.11**	**27,740.79**

NOTA 23.- INGRESOS

En este caso nuevamente la empresa no ha tenido ingresos significativos ya que según informe de gerencia se está efectuando relaciones estratégicas financieras para la explotación minera en pequeña escala metálica y no metálica; sin embargo se revela que no se está cumpliendo con lo que manifiesta la Norma Internacional Contable NIC 18 "Ingresos de Actividades Ordinarias" En lo que tiene que ver a que una sociedad comercial no se puede mantenerse con proyectos a largo plazo que no devenguen un ingreso; principalmente si pensamos que existe en este caso una concesión minera del estado ecuatoriano.

4	**INGRESOS**	**2018**	**2019**
4.1.	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIA**	**0.00**	**0.00**
4.1.01	VENTA DE BIENES	0.00	0.00
4.1.02	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	0.00
	SUMA INGRESOS	**0.00**	**0.00**

NOTA 24.- GASTOS

La empresa agrupa el rubro de gastos que necesariamente deben realizarse para desarrollar la actividad económica principal de la compañía que es la extracción y comercialización de minerales, su saldo al 31 de diciembre del 2019 son:

5	**COSTOS/GASTOS**	**2018**	**2019**
5.2.01.	**GASTOS GUALAQUIZA LM**	**0.00**	**18,811.14**
5.2.01.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIET	0.00	1,000.00
5.2.01.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0.00	458.08
5.2.01.12	COMBUSTIBLE	0.00	1,619.34
5.2.01.14	SEGUROS Y REASEGUROS(PRIM	0.00	3,528.70
5.2.01.17.	GASTOS DE VIAJE	0.00	48.56
5.2.01.18.	AGUA, LUZ Y TELECOMUNICACIONE	0.00	929.21
5.2.01.19	NOTARIOS Y REGISTRADORES	0.00	226.48
5.2.01.28.	OTROS GASTOS	0.00	11,000.77
5.2.02.	**GASTOS ADMINISTRATIVOS QUITO**	**0.00**	**76,344.18**

5.2.02.01	SUELDOS SALARIOS Y REMUNE	0.00	36,157.28
5.2.02.02.01	APORTE PATRONAL IESS	0.00	4,392.98
5.2.02.02.02	FONDOS DE RESERVA	0.00	3,011.81
5.2.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZ	0.00	4,022.58
5.2.02.16	GASTOS DE GESTION(AGASAJO	0.00	956.37
5.2.02.18.	AGUA.ENERGIA.LUZ Y TELECOMUN	0.00	3,667.03
5.2.02.20.	IMPUESTOS,CONTRIBUCIONES	0.00	105.11
5.2.02.21.	PROPIEDADES PLANTA Y EQUI	0.00	7,391.01
5.2.02.28.	OTROS GASTOS	0.00	16,497.99
5.2.02.29.01.	SUMINISTROS Y MATERIALES	0.00	73.99
5.2.03.	GASTOS FINANCIEROS	0.00	68.03
	SUMA EGRESOS	**0.00**	**95,155.32**

NOTA 25.- 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 26. PRINCIPIO DE NEGOCIO EN MARCHA

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

NOTA 27. SITUACIÓN FISCAL

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

NOTA 28. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- Actividades Operativas: actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como Otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.

- Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.

- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

- Flujos de efectivo: entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

NOTA 29.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

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

NOTA 30.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Con posterioridad al 31 de diciembre del 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, se presentaron eventos de magnitud a nivel mundial, regional y de nuestro país debido a la pandemia del Corona Virus COVID-19, lo que se presentaron los siguientes efectos:

Efectos tributarios. - se modificaron los plazos y fechas de presentación de obligaciones tributarias.

Efectos contables. - se consideraron efectos de registro posteriores en los estados financieros que van a tener un efecto en el año 2020.

Efectos laborales. - se estimaron nuevas modalidades de contratación con afectación a la jornada permanente de trabajo de cada uno de los trabajadores.

GERENTE GENERAL

CONTADOR