

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO, EPLOMISA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Constitución y Operaciones

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO EPLOMISA CIA LTDA. Es una compañía limitada constituida en el Ecuador. Su domicilio principal es la ciudad de Quito, provincia del Pichincha, fue constituida mediante escritura pública otorgada el 29 de noviembre de 1994.

El objeto social de la Compañía es la Explotación de Graveras y Canteras.

1.2 Situación económica del país

Durante el 2016 la situación económica del país continúa afectada por los bajos precios de exportación del petróleo, principal fuente de ingresos del Presupuesto General del Estado, así como también por la devaluación de otras monedas con respecto al Dólar de los Estados Unidos de América, moneda de uso legal en el Ecuador, la cual tiene un impacto negativo en las exportaciones no petroleras del país. Adicionalmente el terremoto ocurrido en abril del 2016 ocasionó importantes daños en la infraestructura de ciertas provincias del litoral ecuatoriano y cuantiosas pérdidas económicas.

Las autoridades económicas con el fin de afrontar estas situaciones han diseñado diferentes alternativas, entre las cuales tenemos: priorización de las inversiones, incremento de la inversión extranjera a través de alianzas público-privadas con beneficios tributarios, disminución del gasto corriente, incremento temporal del impuesto al valor agregado, contribuciones tributarias extraordinarias a empresas y personas naturales, financiamiento del déficit fiscal mediante la emisión de bonos del Estado, obtención de financiamiento a través de organismos internacionales y gobiernos extranjeros (China), entre otras medidas. Así también, ha mantenido el esquema de restricción de importaciones a través de salvaguardas y derechos arancelarios con el fin de mejorar la balanza comercial, aspecto que se tenía previsto ir desmontando en el 2016; sin embargo, resolvió diferir un año el cronograma de eliminación de las salvaguardas y dispuso que la fase de desmantelamiento se efectúe a partir de abril del 2017 hasta junio del 2017.

1.3 Aprobación de estados financieros -

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2016, han sido emitidos con la autorización de fecha 10 de abril del 2017 del Gerente General y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Son las políticas que han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2016 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros

2.1 Bases de preparación de estados financieros-

Los presentes estados financieros de la Compañía han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF emitidas por el IASB (International Accounting Standards

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO, EPLOMISA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Board), que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables.

También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

2.2 Transacciones en moneda extranjera-

El Gobierno Ecuatoriano en el año 2000 emitió la Ley Fundamental de Transformación Económica del Ecuador y anunció el esquema de dolarización, por lo que desde ese entonces la unidad monetaria en la República del Ecuador es el dólar estadounidense.

3. ACTIVOS

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo es como sigue:

Cuenta de Ahorros # 1041963792 del Banco del Pacifico

	2016	2015
Bancos en moneda local	1.165,21	-
Total	<u>1.165,21</u>	<u>-</u>

3.2. Cuentas por Cobrar a Relacionadas

Constituyen saldos:

	2016	2015
Hormigonera Quito (i)	137.194,99	364.477,41
Transgeca Cia Ltda (ii)	-	69.945,84
Construir Futuro (iii)	172.753,74	172.753,74
Total	<u>309.948,73</u>	<u>607.176,99</u>

(i) Saldos por Ventas de Material Petro

(ii) Al 2016 se encuentran canceladas todas las obligaciones

(iii) Saldos de Años Anteriores.

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO, EPLOMISA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

3.3. Otras Cuentas por Cobrar

Constituyen saldos por 181.250,00

	2016	2015
Anticipo Wilson Yepez	1.250,00	1.250,00
Anticipo Anibal Hallo	390.000,00	180.000,00
Total	<u>391.250,00</u>	<u>181.250,00</u>

3.4. Activos por Impuestos Corrientes:

	2016	2015
Retencion en la Fuente	1.881,04	3.801,80
Anticipo Impuesto Renta	1.884,00	1.646,24
Iva en Compra de Bienes	4.886,00	-
Credito Tributario IVA		449,13
Total	<u>8.651,04</u>	<u>5.897,17</u>

3.5. Activos por Impuestos Diferidos

	2016	2015
Impuesto Diferido	16,73	16,73
Total	<u>16,73</u>	<u>16,73</u>

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO, EPLOMISA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

4. PASIVOS

4.1. Cuentas y Documentos relacionadas por Pagar Locales.

	2016	2015
Bom quit	-	54.756,00
Transgeca	81.335,32	84.682,01
Mecatrical	-	66.000,00
Total	81.335,32	205.438,01

4.2. Con la Administración Tributaria.

	2016	2015
IVA	-	5.101,86
Impuesto a la Renta	-	5.965,70
Total	-	11.067,56

Se encuentran Canceladas todas las Obligaciones con la Administración Tributaria

4.3. Con los Socios

	2016	2015
Dividendos por Pagar	102.199,32	102.199,32
Total	102.199,32	102.199,32

4.4. Con el IESS

	2016	2015
IESS	-	1.878,00
Total	-	1.878,00

Se encuentran Canceladas todas las Obligaciones con el IESS.

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO, EPLOMISA CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

4.5. Beneficios de Ley a Empleados

	2016	2015
Beneficios Empleados	2.147,60	2.108,48
Prov. Jubilacion Patronal	30.856,34	29.004,34
Prov Desahucio(i)	8.136,00	0
Utilidades Empleados (ii)	-	1.674,49
Total	41.139,94	32.787,31

(i) En el año 2015 no se provisionaba el desahucio y según cambios en las políticas contables se proceder a provisional en el año 2016.

(ii) Las Utilidades del año 2015 fueron canceladas a su totalidad.

5. PATRIMONIO

5.1 Capital Social.

	2016	2015
Capital Social	161.500,00	161.500,00
Total	161.500,00	161.500,00

Compuesto por 1.000 participaciones de \$ 1.00 c/u

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO, EPLOMISA CIA. LTDA.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

5.2 Reservas

	2016	2015
Reserva Legal	21.589,80	21.031,63
Reserva de Capital	217.428,11	217.428,11
Total	239.017,91	238.459,74

5.3 Resultados Acumulados.

	2016	2015
Result. Acum. Implem. 1ra Vez Niiff	31.200,00	31.200,00
Resultado Integral Estudio Actuarial(i)	6.523,00	-
Total	37.723,00	31.200,00

(i) De análisis del estudio actuarial, de nic 19 beneficios empleados surge los Resultados integrales Estudio Actuarial por 6.523,00 usd

5.4 Resultado del Ejercicio.

	2016	2015
Resultado del Ejercicio	(1.773,91)	3.523,09
Total	(1.773,91)	3.523,09

EXPLOTACION MINERA SAN ANTONIO, EPLOMISA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

6. INGRESOS

6.1 Prestación de Servicios.

La empresa facturó a la relacionada Hormigonera Quito. Cia Ltda. por:

	2016	2015
Venta de Arena	87.535,03	119.545,13
Venta de Ripio	73.751,88	108.188,44
Servicios de Alquiler	16.022,33	53.882,80
Otros Ingresos	55.007,27	46,31
Total	232.316,51	281.662,68

7. EGRESOS

7.1 COSTOS Y GASTOS.

Un resumen de los principales componentes:

	2016	2015
Sueldos y Beneficios Personal	94.641,41	109.634,23
Otros Gastos	139.449,01	168.505,36
Total	234.090,42	278.139,59


Sra. Guadalupe de Solines
Gerente General


Lic. Glenda Aquieta
Contadora General