

## 3CMININGECUADOR S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE Diciembre de 2017

#### NOTAS GENERALES:

##### Nota 1: RESEÑA HISTÓRICA DE LA ENTIDAD ECONOMICA

La empresa 3CMININGECUADOR, S.A. surge como oportunidad de inversión de Marcos Gonzalez y Jhon Rodney, que visualizaron la posibilidad de aprovechar las ventajas competitivas de la región, su valioso recurso humano, su potencial científico y tecnológico, convirtiendo por medio de la inversión y ser partícipes en el Ecuador de un emporio comercial.

Con esta idea fue constituida el 23 de Febrero del año 2017, según se evidencia en Acta constitutiva presentada por ante el Superintendencia de compañías según consta en el expediente N° 711717; sus Accionistas fundadores son los socios **MARCOS GONZALEZ y JHON RODNEY**.

Sus Accionistas se propusieron como actividad A) Extracción de minerales preciosos como: Oro, plata, platino, entre otros, B) Extracción de minerales metalíferos, C) Extracción de minerales estimados principalmente por su contenido en hierro, D) Beneficio y aglomeración de minerales de hierro, E) Extracción de minerales estimados principalmente por su contenido de Uranio y Torio: Pecblenda, Oxido natural de uranio, etcétera; Concentración de Uranio y Torio, producción de Torta Amarilla (Concentrado de Uranio), F) Extracción y preparación de minerales estimados principalmente por su contenido de metales no ferrosos: Aluminio(Bauxita), Cobre, Plomo, Zinc, Estaño, Manganeso, Cromo, Níquel, Cobalto, Molibdeno, Tántalo, Vanadio, Etcétera. . El domicilio Fiscal de la entidad económica 3CMININGECUADOR S.A., es la ciudad de Quito, Avenida Coruña N27-88 y avenida Francisco de Orellana Edificio Coruña Plaza Oficina 101, sin limitaciones de que pueda desarrollar actividades o establecer sucursales, en cualquier jurisdicción de la Provincia o del territorio nacional, cuando así se le considere necesario para el cumplimiento del objeto social de la compañía anónima.

El periodo contable de la empresa establecido en los estatutos dentro del acta constitutiva es del 01 de Enero de cada año al 31 de Diciembre del mismo.

##### Nota 2:

Existe la capacidad de la entidad para continuar en funcionamiento; Según el principio de negocio en marcha, puesto que se tiene varios compromisos tanto en el corto como el largo plazo tanto con sus

clientes, acreedores, proveedores, como con sus empleados y propietarios, es decir no existe ninguna evidencia de que la empresa cese sus actividades en un futuro próximo.

Nota 3:

La empresa es una Organización Privada, autónoma, con personalidad jurídica propia. Se rige por la Ley de Compañías, Leyes y Reglamentos establecidos por el Servicio de rentas internas, por las decisiones, acuerdos emanados de las Asambleas de Accionista, Resoluciones, Acuerdos de la Junta Directiva, otras Leyes de la República del Ecuador que le sean considerables.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados aplicables a entidades financieras, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la SBS y en lo que sea aplicable las **Normas Internacionales de Información Financiera**. Están presentados en dólares estadounidenses.

Políticas Contables:

- Reconocimiento de los Ingresos: Los ingresos provenientes de la extracción de materiales preciosos son reconocidos al valor razonable de la transacción cobrada bien sea mediante el concentrado en bruto de los mismos o cuando se realiza el proceso de separación de los metales, neta de devoluciones, descuentos comerciales, descuentos por volumen y por ultimo después de impuestos cobrados por el gobierno nacional. Los ingresos son reconocidos cuando los riesgos y beneficios derivados de la propiedad son transferidos al comprador, es posible que se reciban beneficios económicos asociados con la transacción, los costos asociados, y el valor de mercado de los materiales preciosos.
- Impuesto a las ganancias: El gasto por impuestos a las ganancias en Ecuador se denomina Impuesto a la Renta (IR) y representa la suma del impuesto corriente por pagar. Los impuestos corrientes por pagar están basados en la ganancia fiscal del año determinada en un todo de acuerdo al enriquecimiento neto calculado según lo establecido en la ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.
- Propiedad, Planta y Equipo: Estos corresponden principalmente en bienes tangibles como lo son: Mobiliario, Equipo de Computación, y la Impresora Fiscal. Como se puede observar dichos bienes tangibles son depreciables y por tanto se usa el método lineal considerando sus valores residuales, que por lo general es cero 0 Bs., y vidas útiles técnicas estimadas. El valor residual y la vida útil de los activos se revisaran, y ajustaran si es necesario, en cada cierre anual de balance.

Los costos Posteriores o de remplazo, serán registrados también de forma separada y depreciados en el tiempo que transcurre entre su adquisición y su remplazo. Las reparaciones periódicas y/o menores se registran con cargo a resultados en la medida en que se incurre la misma.

- Deterioro de los activos: En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe

recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

- Inventarios: Los inventarios se valorizan al costo o valor de realización, el que sea menor. El costo de los inventarios se basa en el método promedio, e incluye el gasto en la adquisición de inventarios, costo de producción o conversión y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales.

El valor neto de realización es el valor de venta estimado durante el curso normal del negocio, menos los costos de terminación y los gastos de ventas estimados

- Uso de Estimaciones: La preparación y presentación de los estados financieros requiere que la Gerencia efectúe estimaciones con base a ciertos supuestos que afectan los montos reportados de activo y pasivo, así como la revelación de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros y los montos de ingresos y gastos durante el periodo reportado. Los resultados definitivos pueden diferir de estos estimados.

#### **NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:**

Nota 4: Efectivo y equivalentes de Efectivo.

La empresa posee una cuenta Corriente en el Banco pichincha Nro. 2100147626, la cual ha tenido movimientos puesto que los socios han realizado prestamos para realizar la compra de un concentrado, para su posterior procesamiento. Este movimiento se ve reflejado en los estados de cuentas que mes a mes nos envía la institución y a su vez se realiza la respectiva conciliación para sincerar la contabilidad. A continuación se anexa la conciliación de Diciembre 2017 donde refleja el monto que se encuentra en el estado financiero:



del material es por ello que aun tenemos en nuestro poder los documentos. Lo documentos por cobrar están repartidos de la siguiente forma:

PAGARE A NOMBRE	FECHA	MONTO
OSWALDO BUELE	26/10/2017	50.000,00
RUBEN DARIO AGUILAR OCHOA	07/09/2017	25.000,00
RUBEN DARIO AGUILAR OCHOA	19/10/2017	10.000,00
RUBEN DARIO AGUILAR OCHOA	30/10/2017	10.000,00
RUBEN DARIO AGUILAR OCHOA	30/10/2017	5.000,00
RUBEN DARIO AGUILAR OCHOA	01/11/2017	10.000,00
RUBEN DARIO AGUILAR OCHOA	13/11/2017	20.000,00

Nota 6: Préstamo a terceros por cobrar. Es un monto de 750\$ que se dieron en calidad de préstamo a una empresa filial, como lo es MINERAL RESOURCES SA. Ya que funcionan en el mismo domicilio y con la misma administración se hizo préstamo de este dinero para la petición de concesión minera.

Nota 7: Depreciación Acumulada Equipo de Computación.

3CMININGECUADOR SA RUC 1792748577001 DOMICILIO: AV. CORUÑA N27-88 Y FRANCISCO DE ORELLANA EDIFICIO CORUÑA PLAZA PISO 1 OFIC 101 QUITO. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017							
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION							
FECHA DE ADQUISICION	DESCRIPCION DEL ACTIVO	COSTO HISTORICO	Nro. DE MESES	DEPRECIACION SEPT17/DIC17	DEPRECIACION ACUMULADA PERIODO ANTERIOR	DEPRECIACION ACUMULADA PERIODO ACTUAL	VALOR RESIDUAL ACTUAL
11/09/2017	HP ALL IN ONE A8 7410 1 TB 8GB 24 PULG TOUCH WHITE BT V8P00AA ABA U0B + SERVICIO TECNICO INTELACION DE SOFTWARE Y ANTIVIRUS	802,67	3,67	81,82	-	81,82	720,85
13/09/2017	PLOTTER A1 HP T120 CON SISTEMA. SERIE UMay433457	1098,21	3,57	108,89	-	108,89	989,32
	<b>TOTAL AQUIPO DE COMPUTACION</b>	<b>1.900,88</b>		<b>190,71</b>	<b>-</b>	<b>190,71</b>	<b>1.710,17</b>

Nota 8: Cuentas por pagar comerciales.

CUENTAS POR PAGAR	OCT	NOV	DIC	
SEGURO	911,9	-202,64	-101,32	506,62
CELULAR	994,56			994,56
LUZ	14,95			14,95
				1516,13

REEMBOLSOS POR PAGAR			PAGOS	SALDO
ADAM		2982,28	-2638,89	343,39
MARCOS		1412,64	-837,76	574,88
RAFAEL		1044,11	-1044,11	0
				918,27

Nota 9:

Obligaciones por beneficiarios definidos	Monto
Sueldo por pagar	464,56
Aporte IESS por pagar	193,49
Decimo tercero por pagar	31,85
Decimo cuarto por pagar	125
Vacaciones por pagar	109,34
<b>TOTAL</b>	<b>924,24</b>

Nota 10:

Obligaciones Por impuestos corrientes	Monto
Retencion Renta por pagar	74,94
Retencion IVA por Pagar	110,25
<b>TOTAL</b>	<b>185,19</b>

Nota 11: Patrimonio Social.

PATRIMONIO SOCIAL ESTA CONFORMADO POR:	
RAFAEL GUSTAVO OSIO MIZZI 799 ACCIONES CON UN VALOR NOMINAL DE 1,00 \$. PAGADAS	799,00
JAIME SANTIAGO GOMEZ MOYA 1 ACCION CON UN VALOR NOMINAL DE 1,00 Bs. PAGADAS	1,00
<b>TOTAL DE ACCIONES COMUNES</b>	<b>800,00</b>

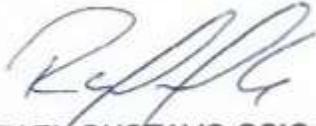
Nota 12: Ganancias: Esto corresponde a los ingresos para los gastos normales de la empresa durante un periodo preoperativo, entre tanto se realizan las gestiones necesarias para solicitar las concesiones previstas en la legislación del Ecuador para el cumplimiento del objeto de la empresa.

Nota 13:

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	
SUELDOS PERSONAL ADMINISTRATIVO	2623,78
VACACIONES	109,34
UTILIDADES	1222,48
DECIMO TERCERO	216,84
DECIMO cuarto	187,5
APORTE IESS PERSONAL	51,73
ELECTRICIDAD	83,81
TELEFONIA FIJA	353,27
TELEFONIA MOVIL	888
SERVICIO DE INTERNET	680,3
GASTOS DE MANTENIMIENTO	646,09
ALICUOTA EDIFICIO	787,35
IVA GASTOS	1939,17
HONORARIOS PROFESIONALES	2450
CAPACITACIONES PERSONAL	1071,42
CONSESION MINERA	750
CURRIER	3,48
GASTOS DE NOTARIA	46,4
MULTAS TRANSITO	100
IMPUESTO PAGADO EN EXCESO	12,85
COMISIONES BANCARIAS	92,93
ARRIENDO LOCAL	5075,61
ARRIENDO DE VEHICULOS	1755,54
PAPELERIA Y ARTICULOS DE	38,27
IMPRESOS Y FORMAS	39
ARTICULOS DE PAPELERIA Y COCINA	28
ARTICULOS DE LIMPIEZA Y BAÑO	5,91
GASTOS DE ALIMENTACION	2122,3
HOSPEDAJE	1850,56
SERVICIO DE LAVANDERIA	50,96
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTE	938
PEAJE	15,8
PASAJES AEREOS	561,52
MOVILIZACION	9877,79
PERDIDA DE DEPOSITO DE GARANTIA	300
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	190,71
<b>TOTALES</b>	<b>37.166,71</b>

Nota 18: Aprobación de los Estados Financieros.

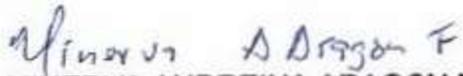
Estos estados financieros fueron aprobados por sus accionistas JAIME SANTIAGO GOMEZ MOYA y RAFAEL GUSTAVO OSIO MIZZI y se aprobaron los mismos el 21 de Febrero de 2018.



RAFAEL GUSTAVO OSIO MIZZI

Nro Pasaporte 091628075

Representante Legal



MINERVA ANDREINA ARAGON FERNANDEZ

RUC: 1757129489001

Contador