
COMPANIA METALICA S.A. COMPAMETA
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2012

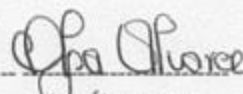
CONTENIDO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRALES
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

COMPANIA METALICA S.A. COMPAMETA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Expresado en Dolares)

ACTIVOS	NOTAS	2012	2011
ACTIVOS CORRIENTES			
BANCO	NOTA (A)	120,711.70	10,205.94
INVERSIONES	NOTA (B)	170,392.09	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	NOTA (C)	267,832.26	491,467.05
INVENTARIOS	NOTA (D)	171,882.12	224,146.30
IMPUESTOS	NOTA (E)	112,259.41	2,371.53
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	NOTA (F)	-	804.77
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		843,077.58	728,995.59
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	NOTA (G)	100,443.48	44,479.61
DEPRECIACION ACUMULADA	NOTA (G)	(27,519.79)	(18,239.75)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		72,923.69	26,239.86
TOTAL ACTIVOS		916,001.27	755,235.45
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTA POR PAGAR	NOTA (H)	176,810.51	44,982.41
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA (H)	259,481.95	445,283.55
IMPUESTOS POR PAGAR	NOTA (H)	80,071.72	30,371.17
VALORES A PAGAR AL IESS	NOTA (H)	22,247.67	29,238.48
OBLIGACIONES CON LOS TRABAJADORES	NOTA (H)	151,259.04	66,994.92
TOTAL PASIVOS CORRIENTE		689,870.89	616,870.53
PASIVOS NO CORRIENTES			
PRESTAMOS BANCARIOS	NOTA (I)	-	15,891.59
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE		-	15,891.59
PATRIMONIO			
ACCIONISTAS		800.00	800.00
GANANCIAS ACUMULADAS		121,673.35	89,491.70
GANANCIAS DEL EJERCICIO		103,657.03	32,181.65
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		226,130.38	122,473.35
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		916,001.27	755,235.47


 Carlos Figueroa Torres
 Representante legal

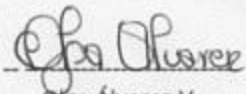

 Olga Álvarez V.
 Contador General

Ver políticas de contabilidad significativas
 Y notas a los estados financieros

COMPAÑÍA METALICA S.A. - COMPAMETA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
(Expresado en Dolares)

		2012	2011
VENTAS	NOTAS (J)	4,524,089.48	818,231.50
COSTO DE VENTAS		(3,884,372.61)	(565,854.38)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		639,716.87	252,377.12
<u>GASTOS DE OPERACION</u>			
GASTOS DE ADMINISTRACION	NOTAS (K)	313,488.58	150,572.27
GASTOS FINANCIEROS	NOTAS (K)	104,547.22	45,707.25
UTILIDAD OPERACIONAL		221,681.07	56,097.60
OTROS INGRESOS		17.13	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		221,698.20	56,097.60
PARTICIPACION TRABAJADOR		33,254.74	7,317.10
IMPUESTO A LA RENTA		84,786.43	16,598.85
UTILIDAD NETA		103,657.03	32,181.65


 Carlos Figueroa Torres
 Representante legal

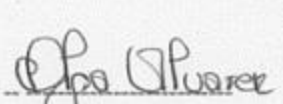

 Olga Álvarez V.
 Contador General

Ver políticas de contabilidad significativas
 Y notas a los estados financieros

COMPAÑÍA METALICA S.A. COMPAMETA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31, 2012 Y 2011

	CAPITAL PAGADO	APORTE A FUTURA CAPITALIZACION	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL
			GANANCIAS ACUMULADAS	NETA DEL PERIODO	
SALDO INICIAL AL 31 DICIEMBRE DEL 2011	800.00	16,800.00	36,161.46	53,380.24	107,141.70
Cambio del patrimonio en el año				15,331.65	15,331.65
Resultado integral total					-
Apropiacion para la reserva legal	-	-	-	-	-
Aumento de capital	-	-	-	-	-
Aporte para futuro aumento	-	-	-	-	-
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011	800.00	16,800.00	36,161.46	68,711.89	122,473.35
SALDO INICIAL AL 31 DICIEMBRE DEL 2012	800.00	16,800.00	36,161.46	68,711.89	122,473.35
Cambio del patrimonio en el año				103,657.03	103,657.03
Resultado integral total					-
Apropiacion para la reserva legal	-		-	-	-
Aumento de capital	-		-	-	-
Aporte para futuro aumento	-		-	-	-
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012	800.00	16,800.00	36,161.46	172,368.92	226,130.38


Carlos Figueroa Torres
Representante legal


Olga Álvarez V.
Contador General

Ver políticas de contabilidad significativas
Y notas a los estados financieros

COMPAÑÍA METALICA S.A. COMPAMETA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

(Expresado en Dolares)

	2012	2011
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÉ EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	110,505.76	(9,794.06)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	182,361.27	182,614.11
Clases de cobros por actividades de operación	4,638,641.16	1,083,469.83
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4,638,641.16	1,083,469.83
Clases de pagos por actividades de operación	(4,456,279.89)	(900,855.72)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(4,456,279.89)	(900,855.72)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-55,963.87	(3,800.00)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(55,963.87)	(3,800.00)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-15,891.64	(188,608.17)
Pagos de préstamos	(15,891.64)	(188,608.17)
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DÉ EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	110,505.76	(9,794.06)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	10,205.94	20,000.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	120,711.70	10,205.94
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	221,698.20	56,097.76
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	(106,761.13)	(13,418.32)
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9,280.04	10,547.63
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(84,786.43)	(16,598.85)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	(33,254.74)	(7,317.10)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	(50.00)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	69,424.13	191,463.53
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	26,090.45	160,486.16
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	1,283.05	(200,546.03)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	25,869.20	(66,424.45)
(Incremento) disminución en inventarios	52,264.18	(66,424.45)
(Incremento) disminución en otros activos	(109,083.11)	340,695.32
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	131,828.10	(14,254.40)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(187,239.76)	16,629.98
Incremento (disminución) en beneficios empleados	84,264.12	5,942.13
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	1,438.16	9,832.07
Incremento (disminución) en otros pasivos	42,709.74	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	182,361.20	234,142.97

Carlos Figueroa Torres
Representante legal

Olga Álvarez V.
Contador General

Ver políticas de contabilidad significativas
Y notas a los estados financieros

1) INFORMACION GENERAL

Compañía Metálica S.A. COMPAMETA, Esta constituida en Ecuador y su actividad principal es Construcción de Obra Civiles y todo lo relacionado con lo anterior. La información de estos Estados Financieros es de responsabilidad de la Administración de la Empresa.

2) POLITICAS CONTABLES

2.1 Cumplimiento

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías

2.2 Preparación

Los Estados Financieros han sido preparados con base a costo histórico.

2.3 Efectivo y Bancos

La Compañía considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos en caja y banco que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses

2.4 Cuentas y documentos por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses.

2.5 Inventarios

Al costo promedio de adquisición.

2.6 Propiedades, Planta y Equipos

Son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

El costo corresponde al precio de adquisición más todos los costos directos relacionados con la ubicación del activo.

Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en que se produce.

El costo de propiedades, planta y equipos se deprecian de acuerdo con el método de línea recta.

2.7 Obligaciones Bancarias

Se clasifican como pasivo corrientes a menos que el préstamo sea mayor a un año ira a pasivos no corrientes

2.8 Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por pagar

Corresponde a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a su valor nominal.

2.9 Participación de Trabajadores

La Compañía reconoce en sus Estados Financieros un pasivo y un gasto por la participación trabajador sobre las utilidades de la empresa (15%) según la ley.

2.10 Reconocimiento de los Ingresos

Estos se calculan al valor razonable.

2.11 Costo y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(A) Caja Banco

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
Caja	1.68	10,205.94
Banco Guayaquil	108,593.70	-
Banco Internacional	12,116.32	-
TOTAL	120,711.70	10,205.94

(B) Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
Banco de Guayaquil	200,000.00	-
Banco Bolivariano	250,000.00	-
Banco Pichincha	225,000.00	-
TOTAL	675,000.00	
MENOS OBLIGACIONES		
Banco de Guayaquil	144,619.11	-
Banco Bolivariano	160,000.00	-
Banco Pichincha	199,988.80	-
SALDO FINAL	170,392.09	

1. Corresponde a Certificados de depósito

INSTITUCION FINANCIERA	EMISION	PLAZO	INTERES	VENCIMIENTO
Banco de Guayaquil	2012 MAYO	2 AÑOS	4.5%	2014 MAYO
Banco Bolivariano	2012 MAYO	2 AÑOS	5.0%	2014 MAYO
Banco Pichincha	2012 MAYO	2 AÑOS	5.5%	2014 MAYO

Al momento de la emisión de los Certificados de Depósitos se realizó back to back (Prestamos en base a los certificados de depósitos los cuales quedaron en garantía) con cada uno de los bancos.

(C) Cuentas y documentos por cobrar

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
CLIENTES	106,435.90	132,526.35
CUENTAS POR COBRAR - EMPLEADOS	30,582.04	20,910.93
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	288.69	-
CUENTAS POR COBRAR - ACCIONISTA	-	162,087.48
CUENTAS POR COBRAR - CIAS RELACIONADAS	60,966.53	84,407.57
ANTICIPO A PROVEEDORES	59,670.50	85,539.70
ANTICIPO A CONTRATISTAS	4.51	3,036.57
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	9,884.09	2,958.45
TOTAL	267,832.26	491,467.05

Las cuentas por cobrar referente a empleados aumento debido a la cantidad de empleados (288) que la empresa ha tenido en el año.

(D) Inventario

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
INVENTARIO DE MATERIALES	72,128.58	17,176.34
INVENTARIO DE OBRAS EN EJECUCION	99,753.54	206,249.48
MERCADERIA EN TRANSITO	-	720.48
TOTAL	171,882.12	224,146.30

1.- Compañía Metálica s.a. obtuvo un contrato en abril del 2012 por un monto de \$ 3.754.497,40 (no incluye iva) con Unilever Andina S.A. (principal cliente) de lo cual se facturo \$ 3.379.047,66 quedando pendiente la diferencia para el próximo año debido a que la obra está entrando a su fase final por lo cual queda obras en proceso (Aquí también hay obras en procesos de otros clientes) pero siendo Unilever la más representativa

(E) Impuestos

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
IVA - RETENIDO	112,259.41	-
RETENCION PAGADA POR ANTICIPADO	-	2,371.53
TOTAL	112,259.41	2,371.53

(F) Activos
Diferidos

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
INTERES BANCO BOLIVARIANO	-	182.97
INTERES BANCO PICHINCHA	-	621.80
TOTAL	-	804.77

(G) Propiedad
Planta
Equipos

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
MAQUINARIAS	19,273.87	1,000.00
EQUIPO DE COMPUTACION	27,029.00	21,339.00
EQUIPOS DE OFICINA	2,792.40	2,792.40
VEHICULOS	51,348.21	19,348.21
DEPRECIACION	(27,519.79)	(18,239.75)
TOTAL	72,923.69	26,239.86

1.- La empresa adquirió varias maquinarias en base a las diversas obras aunque no se llegó a lo planificado, así mismo se compró un vehículo en diciembre.

(H) Cuentas y
documentos
por pagar

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
SOBREGIROS BANCARIOS	240,754.45	419,830.04
CUENTA POR PAGAR - PROVEEDORES	176,810.51	44,982.41
ANTICIPO DE CLIENTES	18,727.50	17,289.34
OTRAS CUENTAS POR PAGAR - RELACIONADO	-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	8,164.17
RETENCIONES A LA FUENTES	32,396.45	1,532.41
RETENCION DE IVA	44,464.01	1,420.30
IMPUESTO POR PAGAR	3,211.26	27,418.46
VALORES A PAGAR AL IESS	22,247.67	29,238.48
CON LOS EMPLEADOS - BENEFICIOS SOCIALES	151,259.04	66,994.92
TOTAL	689,870.89	616,870.53

1.- Los sobregiros se deben a que en el área de construcción se debe trabajar con cheque a fecha para el despacho de la gama de productos y materiales que se necesitan para su ejecución.

(I) Prestamos
Bancarios

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
BANCO PICHINCHA OP# 797748	-	5,001.12
BANCO BOLIVARIANO OP# 180747	-	3,191.49
BANCO PICHINCHA OP# 96656100	-	7,698.98
TOTAL	-	15,891.59

(J) Ventas

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
AGENCIA ALEMANA DEL ECUADOR S.A.	-	2,544.78
BALDEON ORRALA FREDDY	-	43,256.33
BODEGAUTO S.A.	-	3,971.40
CAMPOS MANCERO LETICIA MARIANA	-	580.36
CONSTRUCTORA CHAW S.A.	-	35,267.38
ESCUAPIO S.A	-	20,648.98
CONSTRUCTORES CIVILES ASOCIADOS CIA. LTD	3,537.22	-
ELECTRONOVA S.A.	4,146.28	-
FJA BALDEON CONSTRUYE S.A.	4,360.66	1,625.00
GRUPASA GRUPO PAPELERO S.A.	-	560.00
GUILLEN RIOS XAVIER	-	10,924.29
HOTEL RESIDENCIAL EL ROMANCE S.A.	1,785.71	15,000.00
INMOBILIARIA MOTKE S.A	92,799.84	58,875.22
LLANTAS EXPRESS S.A.A	-	12,400.00
MERA VASQUEZ EDGAR MARCELO	-	400.00
REPRASER S.A	-	1,271.96
TAYANA S.A	-	8,841.10
INMOBILIARIA Y CONSTRUCCIONES S.A.	14,183.14	-
INTEROC S.A.	43,772.75	-
MAFRICO S.A.	4,518.72	-
TERMINAL DE CARGAS ECUADOR S.A.	3,800.00	-
UNILEVER ANDINA ECUADOR S.A.	4,348,119.16	598,430.50
VARGAS GOYA ANGEL CIRILO	-	600.00
VARIOS	3,066.00	3,034.20
TOTAL	4,524,089.48	818,231.50

(K) Gastos
administración
y
financiero

Un resumen de esta cuenta:

Diciembre 31,	2012	2011
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	96,339.38	55,783.23
OTROS GASTOS DE PERSONAL	20,337.68	2,629.98
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	16,743.93	26,404.77
SERVICIOS BASICOS	10,093.60	7,890.40
SEGUROS	-	470.00
DEPRECIACION	9,180.07	6,528.03
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	59,412.31	13,862.69
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	34,876.79	15,410.59
OTROS GASTOS DE OFICINA	66,504.82	21,592.58
INTERESE BANCARIOS	17,024.23	3,453.54
COMISIONES BANCARIAS	3,565.98	1,135.66
OTROS GASTOS BANCARIOS	83,957.01	41,118.05
TOTAL	418,035.80	196,279.52

L.- JUICIOS

Al 31 de diciembre del 2012, la empresa tiene 3 demandas Laborales y según los documentos suman un total de \$ 24.000 a la fecha 31 de marzo del 2013 está aún en proceso legal

M.- CODIGO ORGANICO DE LA PRODUCCION, COMERCIO E INVERSIONES

Publicado en el suplemento de Registro Oficial # 351 del 29 de diciembre del 2010, en base a este se aplicó la reducción del 23% del IMPUESTO A LA RENTA

N.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de preparación de este Informe no se han producido eventos que afecte a los Estados Financieros.