

ENVASES METALÚRGICOS ENVAMET S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2013, efectivo y equivalentes de efectivo incluye lo siguiente:

	(U.S. Dólares)
Caja	1.700,00
Banco Bolivariano	9.177,22
Banco Guayaquil	<u>27.989,67</u>
Total	<u>38.866,89</u>

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013, cuentas por cobrar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Clientes relacionados	780.319,67
Clientes no relacionados	567.169,72
Accionistas y empleados	20.464,41
Anticipo a proveedores	2.300,00
Otras cuentas por cobrar	<u>15.111,98</u>
Total	<u>1.385.365,78</u>

La compañía no ha efectuado movimientos de la provisión para cuentas incobrables.

3. INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de diciembre del 2013, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Materias primas	446.260,57
Productos en proceso	126.743,06
Productos terminados	43.414,98
Importaciones en tránsito	<u>56.939,71</u>
Total	<u>673.358,32</u>

Los inventarios están libres de gravámenes y no están dados en garantía.

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013, activos por impuestos corrientes, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Crédito tributario IR	72.398,24
Impuesto Salida de Divisas	126.099,69
Retención en la Fuente (IR)	66.914,24
Anticipo Impuesto a la Renta	<u>379,34</u>
Total	<u>265.791,51</u>

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta propiedades, planta y equipos, es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Terrenos	470.800,00
Edificios	439.733,43
Maquinarias y equipos	2.294.754,62
Muebles y enseres	6.413,62
Equipos de Computación	16.752,07
Vehículos	<u>43.741,07</u>
Sub-total	<u>3.272.194,81</u>
Menos depreciación acumulada	<u>(852.629,70)</u>
Total	<u>2.419.565,11</u>

Movimiento de propiedades, plantas y equipos:

	(U.S. Dólares)				
	Saldo Inicial	Compras	Baja de Activos	Depreciación	Saldo Final
Terreno	470.800,00				470.800,00
Edificio	439.733,43				439.733,43
Maquinaria y Equipos	2.244.020,78	173.159,15	(122.425,31)		2.294.754,62
Muebles y enseres	9.011,03	1.018,72	(3.616,13)		6.413,62
Equipos de computación	13.222,07	4.096,00	(566,00)		16.752,07
Vehículos	43.741,07				43.741,07
(-)Depreciación Acumulada	<u>(712.448,73)</u>		<u>126.607,44</u>	<u>(266.788,41)</u>	<u>(852.629,70)</u>
Total	<u>2.508.079,65</u>	<u>178.273,87</u>	<u>0,00</u>	<u>(266.788,41)</u>	<u>2.419.565,11</u>

6. OTROS ACTIVOS

Al 31 de diciembre del 2013, otros activos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Depósitos en garantía	17.102,72
Seguros	<u>8.711,90</u>
Total	<u>25.814,62</u>

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas y documentos por pagar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Compañías relacionadas	958,31
Proveedores locales	183.283,91
Proveedores del exterior	<u>119.204,23</u>
Total	<u>303.446,45</u>

8. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2013, las obligaciones financieras por pagar a corto plazo están conformadas:

	(U.S. Dólares)
<u>Banco Bolivariano:</u>	
* Operación No. 113208, vencimiento Marzo 11/2015 al 10,18% de interés anual	108.125,11
* Operación No. 194128, vencimiento Diciembre 22/2014 al 10,18% de interés anual	12.763,61
<u>Banco de Guayaquil:</u>	
* Operación No. 130315 Vencimiento Julio 26/2014 al 9,00% de interés anual	64.938,04
* Operación No. 178201 Vencimiento Marzo 26/2014 al 9,76% de interés anual	338.000,00
* Operación No. 190787 Vencimiento Abril 10/2014, tasa 9,76% de interés anual	515.000,00
	<u>1.038.826,76</u>
PORCION CORRIENTE CORTO PLAZO	
<u>Corporación Financiera Nacional (CFN):</u>	
* Operación No. 20379417, vencimiento Diciembre 13/2017, tasa 9,69%, de interés anual	63.333,33
Total corto plazo	<u>1.102.160,09</u>

El préstamo de la Corporación Financiera Ecuatoriana (CFN) incluye hipoteca abierta del terreno, edificio y el aval de los accionistas.

9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2013, beneficios a empleados es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Participación a trabajadores	138.543,02
Aporte al IESS	11.325,04
Fondo de reserva	1.321,27
Décimo tercer sueldo	4.384,47
Décimo cuarto sueldo	20.097,81
Vacaciones	<u>23.299,17</u>
Total	<u>198.970,78</u>

El movimiento de beneficios a empleados es como sigue:

	(U.S. Dólares)			
	Saldo Inicial	Provisión	Pagos	Saldo Final
Participación a trabajadores	37.007,46	138.543,02	(37.007,46)	138.543,02
Aporte al IESS	8.371,46	132.408,00	(129.454,42)	11.325,04
Fondo de reserva	727,10	12.988,37	(12.394,20)	1.321,27
Décimo tercer sueldo	3.245,49	47.751,62	(46.612,64)	4.384,47
Décimo cuarto sueldo	13.920,25	26.290,14	(20.112,58)	20.097,81
Vacaciones	<u>23.824,79</u>	<u>24.711,23</u>	<u>(25.236,85)</u>	<u>23.299,17</u>
Total	87.096,55	382.692,38	(270.818,15)	198.970,78

10. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, los impuestos corrientes por pagar están constituidos:

	(U.S. Dólares)
Impuestos y Retenciones de IVA	9.279,82
Impuestos y Retenciones en la	2.963,02
Impuesto a la renta	<u>178.013,41</u>
Total	<u>190.256,25</u>

11. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2013, las obligaciones financieras a largo plazo, están conformadas:

	(U.S. Dólares)
<u>Corporación Financiera Nacional</u>	613.333,36
* Operación No. 20379417, vencimiento Diciembre 13/2017, tasa 9,69%, de interés anual	
<u>Sr. Bernardo Vasconez Scandela</u>	195.000,00
<u>Harty World Wide Limited</u>	<u>579.417,36</u>
Total	<u>1.387.750,72</u>

12. IMPUESTOS DIFERIDOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, los impuestos diferidos por pagar están constituidos:

	(U.S. Dólares)
Impuestos diferidos por pagar	<u>13.969,00</u>
Total	<u>13.969,00</u>

13. PROVISIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2013, las provisiones a largo plazo están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Jubilación Patronal	61.530,00
Desahucio	<u>19.950,32</u>
Total	<u>81.480,32</u>

14. PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre del 2013, el patrimonio neto se encuentra conformado como sigue:

Capital Social – El capital social consiste de 409.520 acciones ordinarias de \$1,00 valor nominal unitario.

15. VENTAS

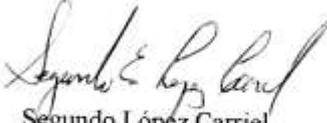
Al 31 de diciembre del 2013, las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Ventas 12%	4.492.691,55
Ventas 0%	<u>2.189.175,95</u>
Total	<u>6.681.867,50</u>

16. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2013, las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Utilidad Neta	923.620,16
15% Participación trabajadores	138.543,02
Gastos no deducibles	24.074,74
Base Imponible Impuesto a la Renta	<u>809.151,88</u>
Impuesto Causado	<u>178.013,41</u>


Segundo López Carriel
Contador General