

ENVASES METALÚRGICOS ENVAMET S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2015, efectivo y equivalentes de efectivo incluye lo siguiente:

	(U.S. Dólares)
Caja	1,700.00
Banco Bolivariano	1,182.53
Banco Guayaquil	<u>22,407.92</u>
Total	<u>25,290.45</u>

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2015, cuentas por cobrar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Cientes Relacionados	814,019.13
Cientes no Relacionados	1,459,131.79
Accionistas y Empleados	30,603.65
Anticipo a Proveedores	<u>5,150.00</u>
Total	<u>2,308,904.57</u>

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

3. INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de Diciembre del 2015, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Materias Primas	372,876.18
Productos en Proceso	36,721.29
Productos Terminados	10,149.54
Importaciones en Tránsito	<u>748,815.39</u>
Total	<u>1,168,562.40</u>

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

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015, activos por impuestos corrientes, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Créd. Tribut. Impto. Salida Divisas	201.062,12
Retención en la Fuente (IR)	<u>73.583,81</u>
Total	<u>274.645,93</u>

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2015, la cuenta propiedades, planta y equipos, es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Terrenos	470.800,00
Edificios	439.733,43
Maquinarias y Equipos	2.772.614,78
Muebles y Enseres	9.382,42
Equipos de Computación	20.596,66
Vehiculos	<u>86.241,07</u>
Sub-Total	<u>3.799.368,36</u>
Menos Depreciación Acumulada	<u>(1.405.106,81)</u>
Total	<u>2.394.261,55</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	2,479,460.11	342,050.04	(48,895.37)		2,772,614.78
Muebles y Enseres	6,413.62	2,968.80			9,382.42
Equipos de Computación	17,572.07	3,890.66	(866.07)		20,596.66
Vehiculos	86,241.07				86,241.07
(-)Depreciación Acumulada	<u>(1,134,474.99)</u>		<u>44,585.43</u>	<u>(315,217.25)</u>	<u>(1,405,106.81)</u>
Total	<u>2,365,745.31</u>	<u>348,909.50</u>	<u>(5,176.01)</u>	<u>(315,217.25)</u>	<u>2,394,261.55</u>

6. OTROS ACTIVOS

Al 31 de Diciembre del 2015, otros activos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Impuestos Diferidos	22.495,04
Seguros	2.156,89
Depósitos en Garantía	<u>3.011,26</u>
Total	<u>27.663,19</u>

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, las cuentas y documentos por pagar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Compañías Relacionadas	2.242,51
Proveedores Locales	205.314,39
Proveedores del Exterior	<u>262.581,60</u>
Total	<u>470.138,50</u>

8. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2015, las obligaciones financieras por pagar a corto plazo están conformadas:

	(U.S. Dólares)
<u>Banco Bolivariano:</u>	
* Operación No. 250421, vencimiento 09-03-2016 al 8.89% de interés anual	100.000,00
* Operación No. 15005593, vencimiento 13-06-2016 al 8.25% de interés anual	688.419,56
<u>Banco de Guayaquil:</u>	
* Operación No. 109958 Vencimiento 15-08-2018 al 8.95% de interés anual	170.937,17
Total corto plazo	<u>959.356,73</u>

9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre del 2015, beneficios a empleados es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Participación a Trabajadores	141.328,17
Aporte al IESS	15.877,56
Fondo de Reserva	1.489,55
Décimo Tercer Sueldo	5.104,81
Décimo Cuarto Sueldo	24.818,30
Vacaciones	<u>17.692,57</u>
Total	<u>206.310,96</u>

El movimiento de beneficios a empleados es como sigue:

	(U.S. Dólares)			
	Saldo Inicial	Provisión	Pagos	Saldo Final
Participación a Trabajadores	143,422.51	141,328.17	(143,422.51)	141,328.17
Aporte al IESS	14,368.53	227,956.49	(226,447.46)	15,877.56
Fondo de Reserva	1,484.52	19,211.04	(19,206.01)	1,489.55
Décimo Tercer Sueldo	5,305.71	64,696.42	(64,897.32)	5,104.81
Décimo Cuarto Sueldo	23,996.83	32,009.73	(31,188.26)	24,818.30
Vacaciones	<u>21,288.35</u>	<u>35,618.92</u>	<u>(39,214.70)</u>	<u>17,692.57</u>
Total	209,866.45	520,820.77	(524,376.26)	206,310.96

10. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, los impuestos corrientes por pagar están constituidos:

	(U.S. Dólares)
Impuestos y Retenciones de IVA	37,915.47
Retenciones en la Fuente	3,932.80
Impuesto a la Renta	<u>183,078.50</u>
Total	<u>224,926.77</u>

11. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2015, las obligaciones financieras a largo plazo, están conformadas:

	(U.S. Dólares)
<u>Harty World Wide Limited</u>	<u>352.776,92</u>
Total	<u>352.776,92</u>

12. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2015, las obligaciones financieras a largo plazo, están conformadas:

	(U.S. Dólares)
<u>Banco de Guayaquil:</u>	
* Operación No. 109958 Vencimiento 15-08-2018 al 8.95% de interés anual	321.788,87
* Operación No. 140982 Vencimiento 17-05-2016 al 9.02% de interés anual	700.000,00
Total corto plazo	<u>1.021.788,87</u>

13. PROVISIONES A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2015, las provisiones a largo plazo están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Jubilación Patronal	117.399,00
Desahucio	<u>41.196,00</u>
Total	<u>158.595,00</u>

14. PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre del 2015, el patrimonio neto se encuentra conformado como sigue:

Capital Social – El Capital Social consiste de 1'500.000 acciones ordinarias de \$1,00 valor nominal unitario.

15. VENTAS

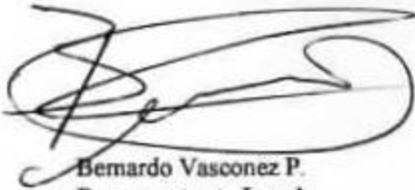
Al 31 de Diciembre del 2015, las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Ventas 12%	4,811,667.70
Ventas 0%	<u>2,561,655.94</u>
Total	<u>7,373,323.64</u>

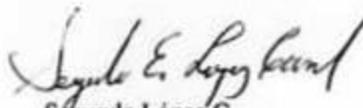
16. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre del 2015, las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Utilidad Neta	942,187.82
15% Participación Trabajadores	141,328.17
Gastos no Deducibles	31,315.35
Base Imponible Impuesto a la Renta	<u>832,175.00</u>
Impuesto Causado	<u>183,078.50</u>



Bernardo Vasconez P.
Representante Legal



Segundo López C.
Contador General