

**ENVASES METALÚRGICOS ENVAMET S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre del 2017, efectivo y equivalentes de efectivo incluye lo siguiente:

	(U.S. Dólares)
Caja	1,700.00
Banco Bolivariano	257,894.84
Banco Guayaquil	256,032.53
Banco Internacional	318,530.38
Cheques Posfechados	<u>119,331.44</u>
Total	<u>953,489.19</u>

**2. CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de Diciembre del 2017, cuentas por cobrar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Clientes Relacionados	1,165,565.88
Clientes no Relacionados	1,708,102.03
Accionistas y Empleados	149,823.54
Anticipo a Proveedores	<u>51,393.00</u>
Sub-Total	<u>3,074,884.45</u>
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>-17,081.02</u>
Total	<u>3,057,803.43</u>

**3. INVENTARIOS**

Los inventarios al 31 de Diciembre del 2017, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Materia Prima	656,989.56
Productos en Proceso	94,084.18
Productos Terminados	55,720.54
Importaciones en Tránsito	<u>1,185,114.19</u>
Total	<u>1,991,908.47</u>

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

#### 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017, activos por impuestos corrientes, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Créd. Tribut. Impo. Salida Divisas	91,392.62
<u>Retención en la Fuente (IR)</u>	<u>92,893.96</u>
Total	<u>184,286.58</u>

#### 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2017, la cuenta propiedades, planta y equipos, es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Terrenos	470,800.00
<u>Edificios</u>	<u>462,709.31</u>
Maquinarias y Equipos	2,961,836.76
Muebles y Enseres	13,068.11
Equipos de Computación	15,948.48
Vehículos	162,901.78
Construcciones en Curso	52,000.00
<u>Sub-Total</u>	<u>4,139,264.44</u>
<u>Menos Depreciación Acumulada</u>	<u>-2,030,552.71</u>
<u>Total</u>	<u>2,108,711.73</u>

Movimiento de propiedades, plantas y equipos:

	Saldo Inicial	Compras	Baja de Activos	Depreciación	Saldo Final
Terreno	470,800.00	0.00	0.00		470,800.00
Edificio	462,709.31	0.00	0.00		462,709.31
Maquinaria y Equipos	2,879,460.60	89,867.03	-7,490.87		2,961,836.76
Muebles y Enseres	12,053.57	1,490.14	-475.60		13,068.11
Equipos de Computación	16,263.08	3,781.40	-4,096.00		15,948.48
Vehículos	86,241.07	76,660.71	0.00		162,901.78
Construcciones en Curso	0.00	52,000.00	0.00		52,000.00
(-) Deprec. Acumulada	<u>-1,697,757.31</u>		12,062.47	-344,857.87	<u>-2,030,552.71</u>
<u>Total</u>	<u>2,229,770.32</u>	<u>223,799.28</u>	<u>0.00</u>	<u>-344,857.87</u>	<u>2,108,711.73</u>

## **6. ACTIVOS INTANGIBLES**

Al 31 de Diciembre del 2017, los activos intangibles, están constituidos así:

	(U.S. Dólares)
Software Informático	16,650.00
(-) Amortiz. Acumulada	<u>-1,369.00</u>
<b>Total</b>	<b><u>15,281.00</u></b>

Movimiento de activos intangibles:

	Saldo Inicial	Compras	Baja de Activos	Depreciación	Saldo Fin.
Terreno	0.00	16,650.00	0.00	0.00	16,650.00
(-) Amortiz. Acumulada	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-1,369.00</u>	<u>-1,369.00</u>
<b>Total</b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>16,650.00</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>-1,369.00</u></b>	<b><u>15,281.00</u></b>

## **7. ACTIVOS DIFERIDOS**

Al 31 de Diciembre del 2017, los activos diferidos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Impuestos Diferidos	25,537.96

## **8. OTROS ACTIVOS**

Al 31 de Diciembre del 2017, otros activos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Seguros	1,090.82
Depósitos en Garantía	<u>41,511.26</u>
<b>Total</b>	<b><u>42,602.08</u></b>

## **9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2017, las cuentas y documentos por pagar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Proveedores Locales	266,940.04
Proveedores del Exterior	<u>801,416.30</u>
<b>Total</b>	<b><u>1,068,356.34</u></b>

## 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2017, las obligaciones financieras por pagar a corto plazo están conformadas:

	(U.S. Dólares)
<u>Banco Bolivariano:</u>	
* Operación No. 273751, vencimiento 13-05-2020 al 8.93% de interés anual	17,666.64
* Operación No. 275023, vencimiento 10-06-2022 al 8.83% de interés anual	120,000.00
<u>Banco Internacional:</u>	
* Operación No. 489382 Vencimiento 20-03-2018 al 7.50% de interés anual	670,000.00
* Operación No. 489385 Vencimiento 05-04-2018 al 7.50% de interés anual	480,000.00
* Operación No. 505293 Vencimiento 20-03-2018 al 7.50% de interés anual	162,747.51
Total corto plazo	<u>1,450,414.15</u>

## 11. BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre del 2017, beneficios a empleados es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Participación a Trabajadores	281,174.34
Aporte al IESS	20,312.42
Fondo de Reserva	1,581.49
Décimo Tercer Sueldo	6,191.88
Décimo Cuarto Sueldo	28,321.55
Vacaciones	<u>24,421.02</u>
Total	<u>362,002.70</u>

El movimiento de beneficios a empleados es como sigue:

	Saldo Inicial	Provisión	Pagos	Saldo Final
Participación a Trabajadores	220,631.89	281,174.34	-220,631.89	281,174.34
Aporte al IESS	18,315.80	235,745.73	-233,749.11	20,312.42
Fondo de Reserva	1,394.86	18,566.97	-18,380.34	1,581.49
Décimo Tercer Sueldo	5,626.50	74,548.64	-73,983.26	6,191.88
Décimo Cuarto Sueldo	23,590.81	34,645.44	-29,914.70	28,321.55
Vacaciones	<u>20,359.60</u>	<u>40,809.74</u>	<u>-36,748.32</u>	<u>24,421.02</u>
Total	<u>289,919.46</u>	<u>685,490.86</u>	<u>-613,407.62</u>	<u>362,002.70</u>

## **12. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2017, los impuestos corrientes por pagar están constituidos:

	(U.S. Dólares)
Impuestos y Retenciones de IVA	29,052.83
Retenciones en la Fuente	10,191.65
Impuesto a la Renta	<u>356,382.95</u>
Total	<u>395,627.43</u>

## **13. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Al 31 de Diciembre del 2017, las obligaciones financieras por pagar a corto plazo están conformadas:

	(U.S. Dólares)
<u>Banco Bolivariano:</u>	
* Operación No. 273751, vencimiento 13-05-2020 al 8.93% de interés anual	25,027.82
* Operación No. 275023, vencimiento 10-06-2022 al 8.83% de interés anual	<u>420,000.00</u>
Total	<u>445,027.82</u>

## **14. DIVIDENDOS ACCIONISTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Al 31 de Diciembre del 2017, las obligaciones a largo plazo, están conformadas:

	(U.S. Dólares)
Maria Laura Vasconez Garcés	27,765.00
Maria Leonor Vasconez Garcés	27,765.00
Bernardo Rafael Vásconez Garcés	27,765.00
Fideicomiso Mercantil Inv.	35,000.00
Total	<u>118,295.00</u>

## **15. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

Al 31 de Diciembre del 2017, las provisiones a largo plazo están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Jubilación Patronal	159,955.00
Desahucio	<u>64,610.00</u>
Total	<u>224,565.00</u>

## 16. PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre del 2017, el patrimonio neto se encuentra conformado como sigue:

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

**Reserva Legal** – Es de 236.736.69 tal como lo establece la Ley de Compañías del 10% y que represente el 50% del Capital pagado.

**Resultados Acumulados** – Es de 1'618.377.73 están conformados por las utilidades de los años 2013-2014-2015-2016.

**Resultados por adopción por primera vez NIIF** – Es de (150.366,79) son valores resultantes de los ajustes originados por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

## 17. VENTAS

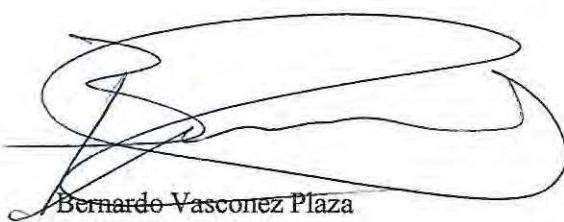
Al 31 de Diciembre del 2016, las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Ventas Gravadas con Tarifa 12%	3,699,834.65
Ventas Gravadas con Tarifa 14%	2,211,487.52
Ventas Gravadas con Tarifa 0%	<u>3,368,410.21</u>
Total	<u>9,279,732.38</u>

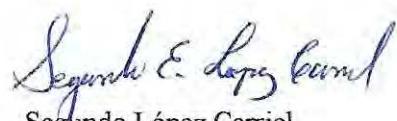
## 18. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre del 2017, las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Utilidad Neta	1,874,495.61
15% Participación Trabajadores	281,174.34
Gastos no Deducibles	26,601.21
Base Imponible Impuesto a la Renta	<u>1,619,922.48</u>
Impuesto Causado	<u>356,382.95</u>



Bernardo Vasconez Plaza  
Gerente General



Segundo López Carriel  
Segundo López Carriel  
Contador General