

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	119,331.44
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	51,393.00
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. Impto. Salida Divisas	91,392.62
Retención en la Fuente (IR)	<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
Edificios	462,709.31
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	<u>52,000.00</u>
Sub-Total	<u>4,139,264.44</u>
Menos Depreciación Acumulada	<u>-2,030,552.71</u>
Total	<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
Vehiculos	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>		<u>12,062.47</u>	<u>-344,857.87</u>	<u>-2,030,552.71</u>
Total	<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>
Total	<u>15,281.00</u>

Movimiento de activos intangibles:

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

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>
Total	<u>42,602.08</u>

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>
Total	<u>1,068,356.34</u>

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	289,919.46	685,490.86	-613,407.62	362,002.70

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	420,000.00
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)
María Laura Vasconez Garcés	27,765.00
María 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 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 Financieras (NIIF)

17. VENTAS

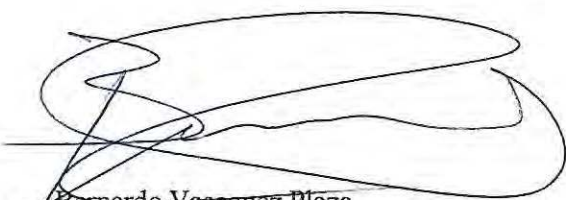
Al 31 de Diciembre del 2016, las ventas fueron según el detalle siguiente:


	(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%	3,368,410.21
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
Contador General