

ENVASES METALÚRGICOS ENVAMET S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2018, efectivo y equivalentes de efectivo incluye lo siguiente:

	(U.S. Dólares)
Caja	680.89
Banco Bolivariano	60,992.08
Banco Guayaquil	166,463.28
Banco Internacional	196,079.68
Total	<u>424,215.93</u>

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2018, cuentas por cobrar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Clientes Relacionados	1,086,632.25
Clientes no Relacionados	2,330,441.50
Accionistas y Empleados	148,719.70
Otros	<u>142,274.10</u>
Sub-Total	<u>3,708,067.55</u>
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>-27,167.90</u>
Total	<u>3,680,899.65</u>

3. INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de Diciembre del 2018, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Materia Prima	647,290.15
Productos en Proceso	204,840.97
Productos Terminados	149,072.42
Importaciones en Tránsito	<u>819,702.09</u>
Total	<u>1,820,905.63</u>

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

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018, activos por impuestos corrientes, están constituidos como sigue:

Créd. Tribut. Ret. Fte. 1% I.R.	93,166.12
Créd. Tribut. Ret. Fte. 2% I.R.	5,449.31
Créd. Tribut. Por Retención de IVA	12,829.91
Créd. Tribut. Impto. Salida Divisas	<u>181,828.25</u>
Total	<u>293,273.59</u>

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2018, la cuenta propiedades, planta y equipos, es como sigue:

Terrenos	470,800.00
Edificios	462,709.31
Maquinarias y Equipos	2,439,691.35
Muebles y Enseres	13,702.11
Equipos de Computación	31,477.51
Vehículos	171,553.47
Construcciones en Curso	<u>269,127.83</u>
Sub-Total	<u>3,859,061.58</u>
Menos Depreciación Acumulada	<u>-1,852,921.32</u>
Total	<u>2,006,140.26</u>

Movimiento de propiedades, plantas y equipos:

	(U.S. Dólares)				
	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	2,961,836.76	192,463.59	-714,609.00		2,439,691.35
Muebles y Enseres	13,068.11	634.00	0.00		13,702.11
Equipos de Computación	15,948.48	16,349.03	-820.00		31,477.51
Vehiculos	162,901.78	52,392.76	-43,741.07		171,553.47
Construcciones en Curso	52,000.00	217,127.83	0.00		269,127.83
(-) Deprec. Acumulada	<u>-2,030,552.71</u>		<u>540,020.01</u>	<u>-362,388.62</u>	<u>-1,852,921.32</u>
Total	<u>2,108,711.73</u>	<u>478,967.21</u>	<u>-219,150.06</u>	<u>-362,388.62</u>	<u>2,006,140.26</u>

6. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de Diciembre del 2018, los activos intangibles, están constituidos así:

Software Informático	19,980.00
(-) Amortiz. Acumulada	<u>-8,029.00</u>
Total	<u>11,951.00</u>

Movimiento de activos intangibles:

	Saldo Inicial	Compras	Baja de Activos	Depreciación	Saldo Final
Terreno	16,650.00	3,330.00	0.00		19,980.00
(-) Amortiz. Acumulada	<u>-1,369.00</u>		0.00	<u>-6,660.00</u>	<u>-8,029.00</u>
Total	<u>15,281.00</u>	<u>3,330.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-6,660.00</u>	<u>11,951.00</u>

7. ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2018, los activos diferidos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Impuesto por provisión Jubilación Patronal	12,453.01
Impuesto por provisión Desahucio	<u>4,177.29</u>
Total	<u>16,630.30</u>

8. OTROS ACTIVOS

Al 31 de Diciembre del 2018, otros activos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Depósitos en Garantía	27,535.64
Otros	<u>227,073.74</u>
Total	<u>254,609.38</u>

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, las cuentas y documentos por pagar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Proveedores Locales	109,825.23
Proveedores del Exterior	<u>136,370.01</u>
Total	<u>246,195.24</u>

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2018, 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
* Operación No. 297294, vencimiento 17-07-2019 al 8.83% de interés anual	630,000.00
<u>Banco Guayaquil</u>	
* Operación No. 185530, vencimiento 15-08-2020 al 7.50% de interés anual	346,040.58
<u>Banco Internacional:</u>	
* Operación No. 513550 Vencimiento 25-01-2019 al 7.95% de interés anual	111,363.81
* Operación No. 100320188 Vencimiento 31-01-2019 al 7.95% de interés anual	460,000.00
* Operación No. 100320209 Vencimiento 08-02-2019 al 7.95% de interés anual	180,000.00
* Operación No. 100320400 Vencimiento 23-03-2019 al 8.00% de interés anual	136,000.00
* Operación No. 527963 Vencimiento 03-01-2019 al 8.95% de interés anual	150,000.00
* Operación No. 528883 Vencimiento 10-06-2019 al 7.50% de interés anual	150,000.00
Total corto plazo	<u>2,301,071.03</u>

11. BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre del 2018, beneficios a empleados es como sigue:

(U.S. Dólares)

Participación a Trabajadores	248,751.60
Aportes al IESS	19,961.62
Extensión de Salud	305.76
Fondo de Reserva	1,122.36
Décimo Tercer Sueldo	5,671.72
Décimo Cuarto Sueldo	25,295.97
Vacaciones	23,332.92
Total	<u>324,441.95</u>

El movimiento de beneficios a empleados es como sigue:

	Saldo Inicial	Provisión	Pagos	Saldo Final
Participación a Trabajadores	281,174.34	248,751.60	-281,174.34	248,751.60
Aporte al IESS	20,312.42	263,812.40	-264,163.20	19,961.62
Extensión de Salud	0.00	305.76	0.00	305.76
Fondo de Reserva	1,581.49	16,639.07	-17,098.20	1,122.36
Décimo Tercer Sueldo	6,191.88	81,778.73	-82,298.89	5,671.72
Décimo Cuarto Sueldo	28,321.55	39,163.09	-42,188.67	25,295.97
Vacaciones	24,421.02	46,571.28	-47,659.38	23,332.92
Total	362,002.70	697,021.93	-734,582.68	324,441.95

12. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2018, los impuestos corrientes por pagar están constituidos:

	(U.S. Dólares)
Impuestos y Retenciones de IVA	7,133.46
Retenciones en la Fuente	12,049.40
Impuesto a la Renta	383,537.08
Total	<u>402,719.94</u>

13. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2018, 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	7,361.18
* Operación No. 275023, vencimiento 10-06-2022 al 8.83% de interés anual	300,000.00
<u>Banco Guayaquil</u>	
* Operación No. 185530, vencimiento 15-08-2020 al 7.50% de interés anual	245,569.54
Total	<u>552,930.72</u>

14. DIVIDENDOS A ACCIONISTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2018, las cuentas y documentos por pagar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)		
Accionistas	Saldo Inicial	Pagos	Saldo Final
María Laura Vasconez Garcés	27,765.00	-27,765.00	0.00
María Leonor Vasconez Garcés	27,765.00	-27,765.00	0.00
Bernardo Rafael Laura Vasconez	27,765.00	-27,765.00	0.00
Fideicomiso Mercantil Env.	<u>35,000.00</u>	<u>-35,000.00</u>	0.00
Total	<u>118,295.00</u>	<u>-118,295.00</u>	<u>0.00</u>

Los dividendos por pagar a accionistas correspondiente al ejercicio 2017, fueron cancelados al cierre del ejercicio 2018.

15. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de Diciembre del 2018, las provisiones a largo plazo están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Jubilación Patronal	196,920.00
Desahucio	<u>74,707.00</u>
Total	<u>271,627.00</u>

16. PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre del 2018, 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 351.797.81 tal como lo establece la Ley de Compañías del 10% y que represente el 50% del Capital pagado.

Resultados Acumulados – Es de 1'665.523.25 están conformados por las utilidades de los años 2017.

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

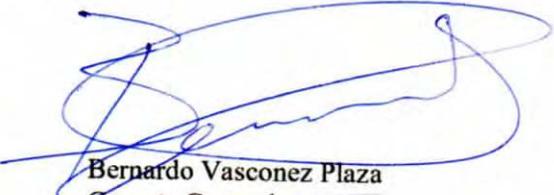
Al 31 de Diciembre del 2018, las ventas fueron según el detalle siguiente:

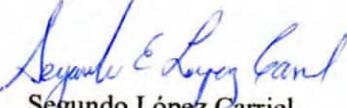
	(U.S. Dólares)
Ingresos por ventas con tarifa 12%	6,386,493.82
Ingresos por ventas con tarifa 0%	2,667,096.88
Ingresos por prestacion serv. tarifa 0%	287,575.68
Ganancias por venta de activos fijos	29,683.27
Otros Ingresos	<u>43,891.28</u>
Total	<u>9,414,740.93</u>

18. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre del 2018, las ventas fueron según el detalle siguiente:

Utilidad Neta	1,658,343.97
15% Participación Trabajadores	248,751.60
Gastos no Deducibles	124,555.94
Base Imponible Impuesto a la Renta	<u>1,534,148.31</u>
Impuesto Causado	<u>383,537.08</u>


Bernardo Vasconez Plaza
Gerente General


Segundo López Carriel
Contador General
Reg. No. 037786