ENVASES METALÚRGICOS ENVAMET S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2019, efectivo y equivalentes de efectivo incluye lo siguiente:

	(U.S. Dólares)
Caja	759.71
Banco Bolivariano	39,594.87
Banco Guayaquil	217,709.95
Banco Internacional	107,384.58
Total	365,449.11

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2019, cuentas por cobrar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Clientes Relacionados	1,074,947.23
Clientes no Relacionados	1,008,260.58
Accionistas y Empleados	145,474.90
Otros	342,313.33
Sub-Total	2,570,996.04
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-4,845.69
Total	2,566,150.35

3. INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de Diciembre del 2019, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Materia Prima	258,681.35
Productos en Proceso	14,545.44
Productos Terminados	8,742.24
Importaciones en Tránsito	1,333,819.07
Total	1,615,788.10

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

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2019, activos por impuestos corrientes, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Créd. Tribut. Ret. Fte. 1% I.R.	73,889.89
Créd. Tribut. Ret. Fte. 2% I.R.	7,719.97
Créd. Tribut. Impto. Salida Divisas	138,377.15
Total	219,987.01

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2019, la cuenta propiedades, planta y equipos, es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Terrenos	470,800.00
Edificios	1,040,451.45
Maquinarias y Equipos	2,896,885.39
Muebles y Enseres	15,620.25
Equipos de Computación	35,211.34
Vehículos	207,724.13
Construcc. en Curso y Otros Activos en Tránsito	37,736.58
Sub-Total	4,704,429.14
Menos Depreciación Acumulada	-2,126,825.99
Total	2,577,603.15

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	577,742.14	0.00		1,040,451.45
Maquinaria y Equipos	2,439,691.35	542,372.98	-85,178.94		2,896,885.39
Muebles y Enseres	13,702.11	3,017.75	-1,099.61		15,620.25
Equipos de Computación	31,477.51	7,624.49	-3,890.66		35,211.34
Vehículos	171,553.47	36,170.66	0.00		207,724.13
Construcciones en Curso	269,127.83	308,614.31	-577,742.14		0.00
Otros Activos en Tránsito	0.00	46,622.55	-8,885.97		37,736.58
(-) Deprec. Acumulada	-1,852,921.32		51,588.81	-325,493.48	-2,126,825.99
Total	2,006,140.26	1,522,164.88	-625,208.51	-325,493.48	2,577,603.15

6. ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de Diciembre del 2019, los activos intangibles, están constituidos así:

	(U.S. Dólares)
Sofware informático	58,721.58
(-) Amortiz. Acumulada	-20,005.90
Total	38,715.68

Movimiento de activos intangibles:

	Saldo Inicial	Compras	Baja de Activos	Depreciación	Saldo Final
Sofware Informatico	19,980.00	38,741.58	0.00		58,721.58
(-) Amortiz. Acumulada	-8,029.00		0.00	-11,976.90	-20,005.90
Total	11,951.00	38,741.58	0.00	-11,976.90	38,715.68

7. ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2019, los activos diferidos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Impuesto por provisión Jubilación Patronal	22,817.01
Impuesto por provisión Desahucio	7,737.29
Total	30,554.30

8. OTROS ACTIVOS

Al 31 de Diciembre del 2019, otros activos, están constituidos como sigue:

	(U.S. Dólares)
Depósitos en Garantía	15,011.26
Total	15,011.26

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2019, las cuentas y documentos por pagar, están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Proveedores Locales	246,271.31
Proveedores del Exterior	197,557.77
Total	443,829.08

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2019, las obligaciones financieras por pagar a corto plazo están conformadas:

	(U.S. Dólares)
Banco Bolivariano:	
* Operación No. 273751, vencimiento 13-05-2020 al 8.95% de interés anual	7,361.18
* Operación No. 275023, vencimiento 10-06-2022 al 8.83% de interés anual	120,000.00
* Operación No. 313109 vencimiento 02-12-2022 al 8,83% de interés anual	69,999.06
Banco Guayaquil	
* Operación No. 185530, vencimiento 15-08-2020 al 7.50% de interés anual	245,569.54
Banco Internacional:	
* Operación No. 100321968 Vencimiento 29-01-2020 al 8.95% de interés anual	75,000.00
* Operación No. 100322046 Vencimiento 15-04-2020 al 8.95% de interés anual	213,000.00
* Operación No. 100322180 Vencimiento 20-05-2020 al 8.95% de interés anual	360,000.00
* Operación No. 100322199 Vencimiento 25-02-2020 al 8.95% de interés anual	55,538.66
* Operación No. 100322198 Vencimiento 25-05-2020 al 8,95% de interés anual	135,000.00
* Operación No. 100322338 Vencimiento 19-05-2020 al 8.95% de interés anual	362,000.00
Total corto plazo	1,643,469.34

11. BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre del 2019, beneficios a empleados es como sigue.

	(U.S. Dólares)
Participación a Trabajadores	206,191.55
Aporte al IESS	18,134.00
Fondo de Reserva	643.76
Extensión Salud Conyuges	204.42
Décimo Tercer Sueldo	4,947.45
Décimo Cuarto Sueldo	23,473.09
Vacaciones	21,868.04
Total	275,465.31

El movimiento de beneficios a empleados es como sigue:

	Saldo Inicial	Provisión	Pagos	Saldo Final
Participación a Trabajadores	248,751.60	206,194.55	-248,751.60	206,194.55
Aporte al IESS	19,961.62	227,307.26	-229,134.88	18,134.00
Fondo de Reserva	1,122.36	8,321.70	-8,800.30	643.76
Extensión Salud Conyuges	305.76	3,905.39	-4,006.73	204.42
Décimo Tercer Sueldo	5,671.72	66,694.90	-67,419.17	4,947.45
Décimo Cuarto Sueldo	25,295.97	29,372.03	-31,194.91	23,473.09
Vacaciones	23,332.92	38,994.34	-40,459.22	21,868.04
Total	324,441.95	580,790.17	-629,766.81	275,465.31

12. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2019, los impuestos corrientes por pagar están constituidos:

	(U.S. Dólares)
Impuestos y Retenciones de IVA	49,746.44
Retenciones en la Fuente	7,284.07
Impuesto a la Renta	323,852.47
Contribución Única y Temporal	14,122.11
Total	395,005.09

13. OBLIGACIONES FINANCIERAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2019, las obligaciones financieras por pagar a corto plazo están conformadas:

	(U.S. Dólares)
Banco Bolivariano:	
* Operación No. 275023, vencimiento 10-06-2022 al 8.83% de interes anual	180,000.00
* Operación No. 313109, vencimiento 02-10-2022 al 8.83% de interés anual	140,000.04
Total	320,000.04

14. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

Al 31 de Diciembre del 2019, las provisiones a largo plazo están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Jubilación Patronal	195,288.00
Desahucio	76,464.85
Total	271,752.85

15. OTROS IMPUESTOS TRIBUTARIOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2019, las provisiones a largo plazo están constituidas como sigue:

	(U.S. Dólares)
Contribución Única y Temporal	28,244.22
Total	28,244.22

16. PATRIMONIO NETO

Al 31 de Diciembre del 2019, el patrimonio neto se encuentra conformado como sigue:

Capital Social – El Capital Social está constituido por 1'500,000.00 acciones de $1,00 cada una al valor nominal unitario.

Reserva Legal – Es de 448.953,55 tal como lo establece la Ley de Compañías, debe transferirse el 10% de la ganancia líquida hasta completar el 50% del Capital Social Suscrito.

Ganancias y Pérdidas Actuariales Acumuladas –Es de 64.086.00 y están conformados por el resultado de las provisiones de Jubilación Patronal y Desahucio

Resultados Acumulados Es de 1'441,392,68 y están conformados principalmente por el saldo de las utilidades del año 2017, y la utilidad del año 2018.

Resultados por adopción por primera vez NIIF Es de (150,366,79) son valores resultantes de los ajustes originados en la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF)

17. VENTAS

Al 31 de Diciembre del 2019, las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Ventas de Bienes Gravadas con 12% IVA	6.288,692.37
Ventas de Servicios Gravadas con 12% IVA	115,685.28
Ventas de Bienes Gravadas con Tarifa 0%	1.073,080.07
Ventas de Servicios Gravadas con Tarifa 0%	279.307.36
Total	7,756,765.08

18. CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de Diciembre del 2019. las ventas fueron según el detalle siguiente:

	(U.S. Dólares)
Utilidad Neta	1,374,630.35
15% Participación Trabajadores	206,194.55
Gastos no Deducibles	126,974.08
Base Imponible Impuesto a la Renta	1,295,409.88
Impuesto Causado	323,852.47

Bernardo Vasconez Plaza
Gerente General

Eduardo López Curriel
Contador General