

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SAN MIGUEL INDUSTRIAL SAMEC S.A.

Como análisis de los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2013, podemos señalar y desglosar los mismos de la siguiente manera

ACTIVOS CORRIENTES (Efectivos Equivalentes al Efectivo)

La empresa cuenta con valores depositados en el Banco Internacional y banco del Pichincha, siendo el primero el mas usada en las transacciones cotidianas de la empresa y cuyos saldos al cierre del 31 de diciembre fueron

| | |
|----------------------------|-----------|
| 0010411080 INT PEN - Princ | 54,606.75 |
| 0010411090 PIC USD - Princ | 1,420.10 |
| | 56,826.85 |

Cuentas por Cobrar (Clientes)

Nuestras cuentas por cobrar representan las ventas realizadas a nuestro cliente Industrias Ales, al mismo que se le vende el 100% de nuestra producción. El en un valor mínimo se vende a Fibras Nacionales (Reciclaje) con un total al cierre de US\$ 651.076,13

Inventarios

Los inventarios tanto de materias primas, productos terminados, tuvieron un comportamiento normal sin presentar alguna observación que resaltar

| | 2013 |
|-------------------------------------|-------------|
| Materia prima | 44,770.19 |
| Productos terminados | 38,135.50 |
| Materiales y repuestos | 72,513.22 |
| Desechos y desperdicios de botellas | 496.07 |
| Inventario en tránsito | 1,377.81 |
| | 157,292.79 |

Activos .- Propiedad , Planta y Equipos

Durante el año 2013 no se adquieren activos fijos de ninguna indole, unicamente se realizaron las respectivas depreciaciones con el porcentaje para cada grupo de activos

| Detalle Activo | Saldo al 31/12/2013 |
|------------------------|------------------------|
| Muebles y enseres | 2.130,93 |
| Maquinarias y equipos | 627.746,81 |
| Equipos de oficina | 353,58 |
| Instalaciones | 56.900,81 |
| Equipos de computación | 8.968,91 |
| Telecomunicaciones | 139,40 |
| Estibas y carretas | 1.168,22 |
| Obras en curso | 1.000,00 |
| | <u>698.408,66</u> |
| Depreciación acumulada | <u>(467.980,80)</u> |
| | <u>230.427,86</u> |

Pasivos

Proveedores

Los proveedores locales son muy pocos en la operación, el valor significativo del rubro representa la compra de materia Prima a nuestra relacionada SAN MIGUEL INDUSTRIAS PET S.A. de Peru, cerrando al 31 de diciembre por un monto de US\$ 297.218,13

Pasivos a Largo Plazo

De los pasivos a resaltar en la operación de Samec S.A. al cierre del ejercicio del 2013, podemos resaltar los abonos que se han dado al prestamo que se tenia con la relacionada SAN MIGUEL INDUSTRIAS PET el mismo que al cierre refleja un saldo de US\$ 455.667,80

Patrimonio

El patrimonio de la empresa hubo una recuperacion en relacion al cierre del año anterior por el ingreso de los valores de la utilidad del ejercicio al total del patrimonio, recuperando en cierta medida la perdida acumulada que se venia arrastrando por ejercicios anteriores, terminando un saldo neto de patrimonio en US\$ 465.629,77

| | Capital social | Reserva legal | Aporte para capitalizaciones | Resultados acumulados |
|----------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Saldo al 1 de enero de 2012 | 1.000,00 | 500,00 | 574.765,22 | (318.145,42) |
| Utilidad del ejercicio | | | | 89.201,72 |
| Ajuste | | | | 5.404,02 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2012 | 1.000,00 | 500,00 | 574.765,22 | (243.539,68) |
| Utilidad del ejercicio | | | | 132.904,23 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2013 | <u>1.000,00</u> | <u>500,00</u> | <u>574.765,22</u> | <u>(110.635,45)</u> |

Estado de Resultado Integral

El resultado de las ventas y gastos de la operación de la empresa representan básicamente por la venta de envases plásticos al cliente industrias Ales .

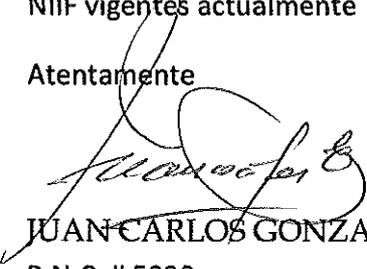
Los costos de ventas se han manejado de buena manera, manteniendo los estándares y costos para que la operación sea rentable y pueda cubrir los gastos operativos del 2013

| | <u>2013</u> |
|--|--------------------------|
| Ventas netas | 1.410.678,53 |
| Menos: Costo de ventas | <u>1.125.282,79</u> |
| UTILIDAD BRUTA | <u>285.395,74</u> |
| GASTOS OPERACIONALES | |
| Gastos administrativos | <u>71.177,00</u> |
| | <u>71.177,00</u> |
| UTILIDAD OPERACIONAL | 214.218,74 |
| GASTOS FINANCIEROS | 34.014,26 |
| Otros ingresos/egresos, neto | 220,67 |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA | <u>179.983,81</u> |
| Impuesto a la Renta (Nota J) | 47.079,58 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | <u><u>132.904,23</u></u> |

La utilidad del ejercicio antes de los impuestos es de US\$ 179.983,81, los mismos que han sido excelentes para marcha de la empresa y las expectativas para el año 2013

Las líneas anotadas con anterioridad son los valores mas significativas de los EE FF al cierre del 2013, sin dejar de notar que los Estados financieros fueron revisados bajo las normas NIIF vigentes actualmente

Atentamente



JUAN CARLOS GONZALEZ

R.N.C # 5330