

ECOENVASES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

Activos Fianancieros **Cuentas y Documentos por Cobrar.**
Corresponde principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los bienes vendidos. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable. No se aplica la provisión de pérdidas por deterioro de su valor, ya que no existe incobrabilidad
Tampoco se aplica algun interes por las ventas a crédito y por mora.

Inventario Los inventarios estan valuados al costo o valor neto realizable. El costo de los inventarios está basado en el método de costo promedio ponderado para los inventarios de producto terminados. El valor neto realizables esta es el precio estimado de ventas en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimado de termanación y gastos de venta

Propiedad Plantas y Equipos **Costo**
Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo de adquisición y cualquier costo atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Depreciación
La depreciacion son calculadas bajo el método lineal, para los años de vida util en cada uno de los elementos.

	Años de vida Util estimada	Valor Residual
Instalaciones	10 años	0%

Deterioro
La compañía ha valuado los activos de propiedad planta y equipos, las cuales no se aplico la estimación en la instalaciones ya que se realizaron en diciembre del año de 2011

Cuentas por Pagar Comerciales Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio así como las obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes a valores nominales. No se paga interés a las cuentas por pagar.

ECOENVASES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

Reconocimiento de los Ingresos de actividades ordinarias	Los ingresos provenientes de la venta de productos terminados curso ordinario de las actividades se valoran razonables de la contapartida recibida por recibir, Los ingresos son reconocidos cuando se ejecuta la venta
Gastos de Operación	Los gastos de operación son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado Se compone de: gastos del personal, administrativo y de ventas y los costos directos propios del giro del negocio
Estado de Flujo Efectivo	Bajo flujos originados por actividades por Operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio. Las actividades de financiamiento esta relacionada con un préstamo bancario, además de los intereses bancarios, para el giro normal del negocio.
Cambios en el Patrimonio	Las cuentas capital, reservas y ganancias acumuladas, en este periodo no se afectaron en la aplicación de las NIIF.

pd

ECOENVASES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

			2012	2011
ANEXO A	1.0.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
	1.0.1.01.01.	CAJA		
	1.0.1.01.01.03	Caja Chica	125,00	125,00
	1.0.1.01.02.	BANCOS		
	1.0.1.01.02.03	Banco Pichincha # 350643610-4 (1)	57.947,53	2.057,05
			58.072,53	2.182,05

(1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012 corresponden a depósitos en la cuenta corriente

			2012	2011
ANEXO B	1.0.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		
	1.0.1.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBR (1)	155.414,13	44.520,17
	1.0.1.02.08.02.	Otras Cuenta por Cobrar		8.200,27
	1.0.1.02.08.03.	Anticipo a Proveedores	385,00	
	1.0.1.02.08.04.	Otras Cuenta por Cobrar Relacionada (2)	30.125,04	6.641,59
	1.0.1.02.08.04.	Cuentas por Cobrar Accionista (3)	31.962,42	
	1.0.1.02.08.04.	Anticipo a Utilidades	19.629,43	
	1.0.1.02.08.04.	Provisión de Ctas. Incobrables	-	(127,76)
	1.0.1.05.01.	Crédito Tributario a Favor de la Empr.	7.172,72	305,16
	1.0.1.05.02.03	Impto Retenciones Fuente año actual .	6.075,02	2.476,03
			250.763,76	62.015,46

(1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012 corresponden a facturas por venta a crédito a 30 días, sin intereses. No hay concentracion de riesgo crediticio en estas cuentas por cobrar, debido a que la compañía tiene pocos clientes de crédito, y son más de contados

(2) Los valores razonables de la cuenta por cobrar relacionada al 31 de diciembre 2011 y 2012 son a personas naturales, que seran recuperadas en el siguiente año, estos creditos no generan intereses.

(3) Al 31 de diciembre 2012 y 2011, corresponde a prestamos que seran recuperados y/o liquidados en el siguiente año, estos creditos no generan intereses

			2012	2011
ANEXO C	1.0.1.03.	INVENTARIOS		
	1.0.1.03.01.01.	ENVASES FARMA (1)	4.198,64	16.183,12
	1.0.1.03.01.02.	ENVASES ALIMENTO (2)	19.726,28	
	1.0.1.03.01.03.	ENVASES JUGO (2)	4.575,44	
	1.0.1.03.01.04.	ENVASES LICOR (2)	565,91	
	1.0.1.03.01.06.	EMPAQUE Y EMBALAJE	960,05	
	1.0.1.03.01.07.	TAPA (2)	5.751,62	
			35.777,94	16.183,12

(1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012, la compañía mantiene la linea de envsases FARMA

(2) En el año 2012 comienza a incrementar nuevas líneas de envases para Alimento, Jugo, Licor y Tapas

pe

			2012	2011
ANEXO D	1.0.2.	ACTIVO NO CORRIENTE		
	1.0.2.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
	1.0.2.01.01.	COSTO	12.362,25	12.362,25
	1.0.2.01.01.01	Instalaciones (1)		
	1.0.2.01.02.	DEPRECIACION ACUMULADA	(1.236,26)	0,00
	1.0.2.01.02.01	Dep. Ac. Instalaciones		
			11.125,99	12.362,25

- (1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012, la compañía mantiene las instalaciones para la seguridad se realizó en diciembre del año 2011 aplicando la depreciación respectiva en el ejercicio fiscal año 2012

			2012	2011
ANEXO E	2.0.	PASIVO CORRIENTE		
	2.0.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
	2.0.1.03.01	Proveedores (1)	225.127,45	40.488,03
	2.0.1.07.01.	Con la Administración Tributaria	7.108,03	
	2.0.1.07.01.	Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercic (2)	8.021,23	6.391,61
	2.0.1.07.01.	Con el IESS	3.582,24	3.061,97
	2.0.1.07.01.	Por Beneficios de Ley a Empleados	9.329,06	4.227,50
	2.0.1.07.01.	Participacion a Trabajadores (3)	5.899,40	4.284,85
	2.0.2.03.	Obligaciones con Instituciones Financier: (4)	19.698,69	
	2.0.2.04.	Otros Pasivos Corrientes	17.276,52	
			296.042,62	58.453,96

- (1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012, la compañía aumento la línea de envases por consiguiente la cantidad de facturación de los proveedores por compra de inventarios y servicios aumentó

- (2) La provisión del impuesto a la Renta por el año terminado al 31 de diciembre 2011,2012 ha sido calculada aplicando la tasa del 24% y 23% para cada año respectivo. La conciliación del Impuesto a la renta es calculado de acuerdo a las disposiciones tributarias vigentes.

- (3) De acuerdo a las leyes laborales vigente, la compañía ha destinado el 15% de la utilidad anual antes del impuesto a la renta para repartirlo entre sus trabajadores.

- (4) Al 31 de diciembre de 2012, se obtiene una línea de crédito con el banco de Pichincha un plazo de 18 meses desde julio 30 del 2012 hasta enero 2014

			2012	2011
ANEXO F	3.	PATRIMONIO NETO		
	3.0.1.001	Capital Pagado Accionista (1)	400,00	400,00
	3.0.4.01.	Reservas Legal	1.133,43	1.133,43
	3.0.6.01.01	Ganancias Acumuladas del Ejercicio (2)	32.755,49	14.866,29
	3.0.7.01.	Ganancia Neta del Período	39.329,31	17.889,20
			73.618,23	36.299,92

- (1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012, está constituido de la siguiente manera
- | | | |
|-------------------------|-----|-----|
| Andres Mancheno Bravo | 398 | 98% |
| Federico Mancheno Bravo | 1 | 1% |
| Alfredo Mancheno Lasso | 1 | 1% |

- (2) El saldo de la cuenta Ganancias Acumuladas esta a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos, de los cuales ya se han realizado anticipos.

ml

ECOENVASES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresados en dólares)

		2012	2011		
ANEXO G	4	INGRESOS			
	4.1.1.001	Envases Farmacia	270.612,59	261.515,71	
	4.1.1.001	Envases Alimento	(1)	343.740,07	
	4.1.1.001	Envases Jugo	(1)	13.535,97	
	4.1.1.001	Envases Licor	(1)	3.654,70	
	4.1.5.001	Tapas	(1)	11.770,53	
	4.1.8.	Ventas de Material de Empaque y Embalaje		26.443,87	10.373,46
	4.3.0.001	Otros Ingresos		260,00	
			670.017,73	271.889,17	

(1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012, la compañía continua con la línea de envases Farma y aumentó las líneas de envases como Alimento, Jugo, Licor y tapas existiendo un incremento en la Ventas del año 2012, con relación al período anterior

		2012	2011		
ANEXO H	5	COSTOS			
	5.1.	COSTO DE VENTAS			
	5.1.1.001	Inventario Inicial	16.183,12	10.208,00	
	5.1.5.	Compras Locales	(1)	443.895,21	128.104,47
	5.1.5.	Inventario Final		(35.777,95)	(16.183,12)
			424.300,38	122.129,35	

(1) Al 31 de diciembre de 2011 y 2012, la compañía continua con la línea de envases Farma y aumentó las líneas de envases como Alimento, Jugo, Licor y tapas existiendo un incremento en los costos del año 2012.

		2012	2011	
ANEXO I	6	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
	6.2.0.001	Gastos del Personal	172.324,94	95.529,17
	6.2.0.004	Servicios por Honorarios	2.567,22	250,00
	6.2.0.005	Arriendo	986,50	
	6.2.0.019	Mantenimientos	5.924,67	3.552,37
	6.2.0.011	Suministros de Oficina	4.985,27	3.178,62
	6.1.0.015	Uniforme		3.532,64
	6.5.0.005	Impuestos Contribuciones y Otros	868,90	1.098,64
	6.5.0.002	IVA Gasto	9.343,83	3.450,39
	6.2.0.009	Servicios Básicos	1.989,54	2.019,34
	6.2.0.005	Servicios Varios	6.145,88	6.230,26
	6.2.0.031	Seguro de Oficina	1.199,37	1.180,72
	6.4.0.002	Manejo de Cuenta		187,22
	6.2.0.099	Otros Gastos Administrativos	5.113,18	2.350,91
			205.477,53	119.381,66

		2012	2011	
ANEXO J	6	GASTOS DE VENTAS		
	6.2.0.014	Expreso y Fetes	1.140,00	422,50
	6.3.0.010	Publicidad y Propaganda		1.400,00
			1.140,00	1.822,50

		2012	2011
Resultado Neto		40.239,82	30.378,16

ECOENVASES C. LTDA


Ing. Andrés Mancheno Bravo
Gerente General


CPA. Mónica Moposa Cruz
Contador General

ml