

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Expresado en U. S. dólares)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Caja y bancos	3	14.508,16	3.300,91
Cuentas por cobrar, neto	4.1	31.416,60	40.881,44
Crédito tributario (IR)	4.2	8.506,05	6.955,39
Inventario de materia prima	5	98.000,00	72.562,00
Inventario de productos terminados	5	<u>30.728,01</u>	<u>32.698,66</u>
Total activos corrientes		<u>183.158,82</u>	<u>156.398,40</u>
 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:			
Vehículos	6.1	61.866,07	25.000,00
Maquinarias y equipos	6.2	<u>193.323,67</u>	<u>232.016,67</u>
Total		256.427,23	257.016,67
Menos depreciación acumulada		<u>(74.833,14)</u>	<u>(96.089,64)</u>
Total de activos fijos		<u>181.594,09</u>	<u>160.927,03</u>
 TOTAL ACTIVOS		<u>364.752,91</u>	<u>317.325,43</u>

Ver notas a los estados financieros


Verónica Vargas
Contadora

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Expresado en U. S. dólares)

**PASIVOS Y PATRIMONIO
DE LOS ACCIONISTAS**

	<u>Notas</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Préstamos bancarios	6, 7	41.006,98	18.286,85
Cuentas por pagar	6	168.977,20	86.057,20
Préstamos de accionistas		30.000,00	30.000,00
Aportaciones por pagar	8.2	2.208,57	2.024,79
Impuesto a la Renta por pagar	8.3	6.859,52	10.698,53
Participación trabajadores por pagar	8.4	<u>5.043,76</u>	<u>8.208,59</u>
Total Pasivos Corrientes		254.096,03	155.275,96
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social	9.1	800,00	800,00
Aportes de socios para futuras capitalizaciones		32.542,69	42.745,95
Reserva Legal	9.2	6.358,08	9.939,76
Otras Reservas	9.2	3.179,04	4.969,88
Utilidad No distribuida en ejercicios anteriores		43.783,76	67.777,07
Utilidad del Ejercicio	9.3	<u>23.993,31</u>	<u>35.816,81</u>
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>110.656,08</u>	<u>162.049,47</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>364.752,91</u>	<u>317.325,43</u>

Ver notas a los estados financieros


Virginia Vargas J.
Contadora

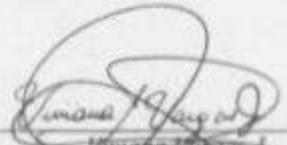
ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Expresado en U. S. dólares)

	2011	2012
VENTAS NETAS	422.873,68	707.040,49
COSTO DE VENTAS	(162.842,56)	<u>(411.185,04)</u>
MARGEN BRUTO	260.031,12	295.855,45
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS:		
Gastos de administración	(135.843,62)	(144.678,91)
Gastos de ventas	<u>(90.562,41)</u>	<u>(96.452,61)</u>
Total	(226.406,03)	<u>(241.131,52)</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	33.625,09	54.723,93
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	33.625,09	54.723,93
PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	8.4	(5.043,76)
IMPUESTO A LA RENTA	8.3	<u>(6.859,52)</u>
UTILIDAD NETA	<u>21.721,81</u>	<u>35.816,81</u>

Ver notas a los estados financieros


Viviana Vargas J.
Contadora

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Expresado en U. S. dólares)

	Capital Social	Aporte para Aumento de Capital	Reservas	Otras Reser	Utilidades Retenidas	Total
Diciembre 31, 2011	800,00	32.542,69	6.358,08	3.179,04	43.783,76	86.663,57
Utilidad neta	-	-	-	-	-	23.993,31
Total Patrimonio	-	-	-	-	-	110.656,88
Diciembre 31, 2012	800,00	42.745,95	9.939,76	4.969,88	67.777,07	126.232,66
Utilidad neta	-	-	-	-	-	35.816,81
Total Patrimonio	-	-	-	-	-	162.049,47

Ver notas a los estados financieros


Viviana Vargas
Contadora

Esquisun, Esquineros y Sunchos S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Recibido de clientes	400.049,89	697.575,65
Pagado a proveedores	(310.190,83)	(542.959,41)
Intereses pagados	(989,02)	(3.453,58)
Impuestos a las ganancias pagados	(8.187,63)	(6.859,52)
Salidas de efectivo	<u>437,06</u>	<u>(589,44)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	<u>81.119,47</u>	<u>143.713,70</u>
FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de propiedades	30.945,00	
Otros activos		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>30.945,00</u>	
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligación por pagar a banco	(12.515,82)	22.720,13
Pagos de Obligaciones a Largo Plazo	(44.525,37)	(147.776,60)
Aportes de Capital	<u>0,40</u>	<u>10.203,26</u>
Reserva Legales		5.372,52
Dividendos pagados	538,68	
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	<u>(56.502,11)</u>	<u>(154.920,95)</u>
CAJA Y BANCOS:		
Aumento (disminución) neta durante el año	(6.327,64)	(11.207,25)
Comienzo del año	<u>18.564,30</u>	<u>14.508,16</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	<u>12.236,66</u>	<u>3.300,91</u>

Fin del año

(Continúa...)


Mariana Vargas S.
Contadora

Esquisun, Esquineros y Sunchos S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE CAJA (CONTINUACION...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Utilidad neta	21.721,81	35.816,81
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto utilizado en actividades de operación:		
Depreciación de propiedades	18.010,26	21.256,50
Provisión para cuentas dudosas		
Provisión para jubilación patronal, neto		
Ajustes de años anteriores	437,06	(589,44)
Apropiación de reservas	355,21	
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar	(10.595,75)	(7.914,18)
Inventarios	31.488,03	23.467,35
Pagos anticipados		
Cuentas por pagar	21.386,17	64.672,82
Gastos acumulados por pagar	(355,21)	3.164,83
Impuesto a la renta	(1.328,11)	3.839,01
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>81.119,47</u>	<u>143.713,70</u>

Ver notas a los estados financieros


Viviana Vargas
Contadora

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. OPERACIONES

La Compañía fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 17 de junio del 2005 mediante Resolución No. 05-G-IJ-0004185 inscrita en el Registro de la Propiedad del Cantón Durán el 11 de julio del 2005 con el número No. 109 del Registro Mercantil y anotada bajo el número 3032 del Repertorio.

La actividad de la empresa es procesamiento de productos plásticos, principalmente fabricamos sunchos y esquineros.

Domicilio principal: Km. 7.5 Vía Durán Yaguachi

Ruc. 0992412968001

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación – Los estados financieros han sido preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, establecidas por la IASB y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

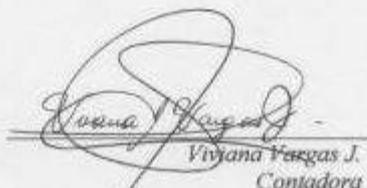
A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

Ventas y Costo de Ventas – Los ingresos por ventas y su costo son reconocidos en resultados en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los productos.

Cuentas por Cobrar – Están valuadas a su valor nominal. Las cuentas por cobrar incluyen una estimación para reducir su valor al de probable realización. Esta estimación se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

3. CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, incluye principalmente US\$14.508,16 y US\$3.300,91 en saldos de cuentas corrientes en bancos locales, los cuales no generan intereses.


Viviana Vargas J.
Contadora

4. CUENTAS POR COBRAR, NETO

	... Diciembre 31,...	
	<u>2011</u>	<u>2012</u>
	(U.S. dólares)	
Cientes (4,1)	31.416,60	40.881,44
Impuestos (4,2)	8.506,05	6.955,39
Total	<u>39.922,65</u>	<u>47.836,93</u>

4.1 Al 31 de diciembre del 2011 y 2012, las cuentas por cobrar a clientes representan créditos por venta de sunchos y esquineros, los cuales no generan intereses y tienen vencimientos promedio de 30 hasta 60 días. Nosotros contamos con una cartera muy buena, tenemos crédito de 30 y 60 días, los cuales nuestros clientes respetan el plazo estipulado.

4.2 Nuestro crédito tributario al cierre del 2011 de US\$8.506,05 y del 2012 US\$6.955,39


Viviana Vargas J.
Contadora

5. INVENTARIOS

	... Diciembre 31,...	
	<u>2011</u>	<u>2012</u>
	(U.S. dólares)	
Materia Prima	98.000,00	72.562,00
Productos terminados	<u>30.728,01</u>	<u>32.698,66</u>
Total	<u>128.728,01</u>	<u>105.260,66</u>

El inventario de Materia Prima Corresponde a el Peletizado y al Polipropileno para la Elaboración de los Esquineros y Sunchos Su Valor es de 72.562.00 y los Productos Terminados están valorados en 32.698,66

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Los movimientos de propiedades, planta y equipo fueron como sigue:

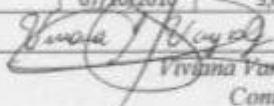
	<u>2011</u>	<u>2012</u>
	(U.S. dólares)	
Saldos netos al comienzo del año	168.659,35	181.594,09
Adquisiciones, neto	87.767,88	75.422,58
Depreciación	<u>(74.833,14)</u>	<u>(96.089,64)</u>
Saldos netos al final del año	<u>181.594,09</u>	<u>160.927,03</u>

6.1 Vehículos

En el año 2012 se vendió el vehículo Toyota Fortuner año 2010 y el camión Hino año 2009.
Se adquirió en noviembre 21/2012 una Chevrolet Silverado doble cabina año 2009 por el valor de US\$25.000.00

6.2 Maquinarias 2012

Extrusora marca mateu	07/03/2006	15.000.00
Extrusora marca extruder	07/03/2006	8.000.00
Tornillo para maquina peletizadora	19/06/2008	6.000.00
Barril para maquina peletizadora	19/06/2008	9.500.00
Lavadora	20/08/2008	72.666.00
Extrusora	31/07/2008	47.334.00
Aglomeradora GHX-400	06/05/2009	7.500.00
motor 75 HP marca lincoln	20/07/2010	1.000.00
chiller	19/10/2010	3.070.00
Mezcladora	07/10/2010	3.000.00


Viviana Vargas J.
Contadora

Generador SFV	11/08/2011	35,015.00
Montacargas TCM	29/10/2010	23,931.67
Total maquinarias		232,016.67

7. PRESTAMOS BANCARIOS

El 31 de agosto del 2011, nos otorgan un préstamo el Banco Internacional por el valor de US\$28.0000,00 adquirimos un generador marca Marathon Electric, mismo que está en garantía plazo del crédito: 36 meses tasa: 11,19% vencimiento: Agosto 20 del 2013. Al 31 de diciembre del 2012 pendiente por cubrir US\$10.036,95

Con el banco bolivariano nos otorgan en Noviembre 26 del 2010 un préstamo por el valor de US\$27.000,00 por concepto de un Montacargas marca TCM, mismo que está en garantía, plazo del crédito: 36 meses tasa: 11.08% vencimiento: Noviembre 25/2013. Al 31 de diciembre del 2012 nuestra deuda es de US\$8.250,00

8. CUENTAS POR PAGAR

	... Diciembre 31,...	
	2011	2012
	(U.S. dólares)	
Proveedores locales	168.977,20	86.057,20
Aportaciones por pagar (less)	2.208,57	2.024,79
Impuesto a la Renta por Pagar	6.859,52	10.698,53
Participación a trabajadores	5.043,76	8.208,59
Préstamos a accionistas	<u>30.000,00</u>	<u>30.000,00</u>
Total	<u>213.089,05</u>	<u>136.989,11</u>

8.1 Al 31 de diciembre del 2011 y 2012 nuestros proveedores son locales tenemos plazo hasta 180 días no generan intereses.

8.2 Aportaciones por pagar al IESS al 31 de diciembre del 2011 US\$2.208,57 y 31 de diciembre del 2012 ascendió a US\$2.024,79

8.3 Impuesto a la renta por pagar de conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta se calcula en un 24% año 2011 y 23% sobre las utilidades sujetas a distribución. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de los accionistas no se encuentran sujetos a retención.


 Viviana Vargas J.
 Contadora

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
	(U.S. dólares)	
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta, neta de participación a trabajadores	33.625,09	54.723,93
Gastos no deducibles	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Utilidad gravable	<u>28.581,33</u>	<u>46.515,34</u>
Impuesto a la renta cargado a resultados	<u>3.548,64</u>	<u>3.622,02</u>

8.4 Participación a los trabajadores.-

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador año 2011 US\$5.043,76 y 2012 US\$8.208,59

9. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

9.1 Capital Social – El capital social está representado por 800,00 acciones de valor nominal unitario de US\$1.00 c/u. Representada de la siguiente manera 2011 Y 2012:

Muñoz Farias Oscar David	US\$760,00
Muñoz Muñoz Washington Vicente	US\$ 40,00

9.2 Las reservas patrimoniales incluyen lo siguiente:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2011</u>	<u>2012</u>
	(U.S. dólares)	
Reserva Legal	6.358,08	9.939,76
Otras Reservas	<u>3.179,04</u>	<u>4.969,88</u>
Total	<u>9.537,12</u>	<u>14.909,64</u>

Reserva Legal – Presenta resultados de ejercicios anteriores.

9.3 Utilidad del Ejercicio nuestra utilidad año 2011 US\$23.993,31 año 2012 US\$35.816,81

FIRMA


VIVIANA VARGAS JACOME
 CONTADORA ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.


 Viviana Vargas J.
 Contadora