

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en U. S. dólares)

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Caja y bancos	3	3.300,91	3.539,67
Cuentas por cobrar, neto	4	40.881,44	20.690,57
Crédito tributario (IR)	4	6.955,39	17.327,48
Inventario de materia prima	5	72.562,00	74.689,00
Inventario de productos terminados	5	<u>32.698,66</u>	<u>44.008,99</u>
Total activos corrientes		<u>156.398,40</u>	<u>160.255,71</u>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:			
Vehículos	6	25.000,00	25.000,00
Maquinarias y equipos	6	<u>232.016,67</u>	<u>432.786,67</u>
Total		<u>257.016,67</u>	<u>457.786,67</u>
Menos depreciación acumulada		(96.089,64)	(135.837,33)
Total de activos fijos		<u>160.927,03</u>	<u>321.949,34</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>317.325,43</u>	<u>482.205,05</u>

Ver notas a los estados financieros

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

**BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en U. S. dólares)

**PASIVOS Y PATRIMONIO
DE LOS ACCIONISTAS**

	<u>Notas</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Préstamos bancarios	6, 7	18.286,85	118.410,78
Cuentas por pagar	6	86.057,20	117.945,58
Cuentas por pagar al exterior			28.307,50
Préstamos de accionistas	4	30.000,00	30.000,00
Aportaciones por pagar	8, 13	2.024,79	1.635,20
Impuesto a la Renta por pagar	9	10.698,53	4.461,17
	9		
Participación a trabajadores por pagar		<u>8.208,59</u>	<u>3.578,48</u>
Total Pasivos Corrientes		155.275,96	304.338,71
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:			
Capital social		800,00	800,00
Aportes de socios para futuras capitalizaciones		42.745,95	42.745,95
Reserva Legal		9.939,76	9.939,76
Otras Reservas		4.969,88	4.969,88
Utilidad No distribuida en ejercicios anteriores		67.777,07	103.593,88
Utilidad del Ejercicio		<u>35.816,81</u>	<u>15.816,87</u>
TOTAL PATRIMONIO NETO		<u>162.049,47</u>	<u>177.866,34</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>317.325,43</u>	<u>482.205,05</u>

Ver notas a los estados financieros

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
VENTAS NETAS	13	707.040,49	512.791,50
COSTO DE VENTAS	13	(411.185,04)	(208.401,36)
MARGEN BRUTO		295.855,45	304.390,14
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS:			
Gastos de administración	14	(144.678,91)	(168.320,18)
Gastos de ventas		<u>(96.452,61)</u>	<u>(112.213,45)</u>
Total		<u>(241.131,52)</u>	<u>(280.533,63)</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		54.723,93	23.856,51
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		54.723,93	23.856,51
PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	9	(8.208,59)	(3.578,48)
IMPUESTO A LA RENTA	12	<u>(10.698,53)</u>	<u>(4.461,17)</u>
UTILIDAD NETA		<u>35.816,81</u>	<u>15.816,86</u>

Ver notas a los estados financieros

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

**ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte para Aumento de Capital</u>	<u>Reservas</u>	<u>Otras Reser</u>	<u>Utilidades Retenidas</u>	<u>Total</u>
Diciembre 31, 2013	800,00	42.745,95	9.939,76	4.969,88	67.777,07	126.232,66
Utilidad neta	-					<u>35.816,81</u>
Total Patrimonio						<u>162.049,47</u>
Diciembre 31, 2013	800,00	42.745,95	9.939,76	4.969,88	103.593,88	162.049,47
Utilidad neta						15.816,87
Total Patrimonio						<u>177.866,34</u>

Ver notas a los estados financieros

Esquisun, Esquineros y Sunchos S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en U. S. dólares)

	<u>2013</u>
FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE OPERACION:	
Recibido de clientes	512.791,50
Pagado a proveedores	(400.742,95)
Intereses pagados	
Impuestos a las ganancias pagados	(10.968,53)
Salidas de efectivo	
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	<u>101.350,02</u>
FLUJOS DE CAJA EN ACTIVIDADES DE INVERSION:	
Adquisición de propiedades	(200.770,00)
Otros activos	
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(200.770,00)</u>
FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Obligación por pagar a banco	<u>99.658,73</u>
Pagos de obligaciones a Largo Plazo	
Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento	<u>99.658,73</u>
CAJA Y BANCOS:	
Aumento (disminución) neta durante el año	238,75
Comienzo del año	<u>3.300,91</u>
FIN DEL AÑO	<u>3.539,66</u>

(Continúa...)

**ESTADO DE FLUJOS DE CAJA (CONTINUACION...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en U. S. dólares)

2013

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION:

Utilidad neta	
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto utilizado en actividades de operación:	15.816,86
Depreciación de propiedades	39.747,69
Provisión para cuentas dudosas	
Provisión para jubilación patronal, neto	
Cambios en activos y pasivos:	
Cuentas por cobrar	20.190,87
Otros Activos Corrientes	(10.372,09)
Inventarios	(13.437,33)
Impuesto a la Renta	(6.237,36)
Cuentas por pagar	60.271,49
Gastos acumulados por pagar	(4.630,11)
Total ajustes	
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>101.350,02</u>

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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 Ecuatorianas de Contabilidad, establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador 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 período 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 2012 y 2013, incluye principalmente US\$3.300,91 y US\$3.539,67 en saldos de cuentas corrientes en bancos locales, los cuales no generan intereses.

4. CUENTAS POR COBRAR, NETO

	... Diciembre 31,...	
	2012	2013
	(U.S. dólares)	
Cientes (4)	40.881,44	20.690,57
Impuestos (4)	6.955,39	17.327,48
Total	<u>47.836,83</u>	<u>38.018,05</u>

Al 31 de diciembre del 2012 y 2013, 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.

Esquisun S.A. tiene una cartera muy buena, tenemos crédito de 30 y 60 días, los cuales respetan el plazo nuestros clientes.

5. INVENTARIOS

	... Diciembre 31,...	2012	2013
		(U.S. dólares)	
Materia Prima		72.562,00	74.689,00
Productos terminados		<u>32.698,66</u>	<u>44.008,99</u>
Total		<u>105.260,66</u>	<u>118.697,99</u>

El inventario de Materia Prima corresponde al polipropileno y peletizado para la elaboración de los esquineros y sunchos. Su valor asciende a US\$72.562,00 2012 y US\$74.689,00 2013. Los productos terminados ascienden a US\$44.008,99

6. PROPIEDADES, PLANTA, VEHICULO, EQUIPO, NETO

Los movimientos de propiedades, planta y equipo:

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	(U.S. dólares)	
Saldos netos al comienzo del año	181.594,09	160.927,03
Adquisiciones, neto	75.422,58	296.859,64
Depreciación	<u>(96.089,64)</u>	<u>(135.837,33)</u>
Saldos netos al final del año	<u>160.927,03</u>	<u>321.949,34</u>

Vehículo

Se adquirió en noviembre 21/2012 una Chevrolet Silverado doble cabina año 2009 por el valor de US\$25.000.00

Maquinarias

No.	Descripción	Factura No.	Fecha de compra	Valor de compra
1	Extrusora marca mateu	906	07/03/2006	15,000.00
2	Extrusora marca extruder	Nota de venta 10001282	07/03/2006	8,000.00
3	Tornillo para maquina peletizadora	SE-080619	19/06/2008	6,000.00
4	Barril para maquina peletizadora	SE-080619	19/06/2008	9,500.00
5	Lavadora	150-08	20/08/2008	72,666.00
6	Extrusora	149-08	31/07/2008	47,334.00
7	Aglomeradora GHX-400	2009506JLX	06/05/2009	7,500.00
8	motor 75 HP marca lincoln	2390	20/07/2010	1,000.00
9	chiller	816	19/10/2010	3,070.00
10	Mezcladora	889	07/10/2010	3,000.00
11	Generador SFV	1192	11/08/2011	35,015.00

12	Montacargas TCM	959488	29/10/2010	23,931.67

Adquisición de nuevas maquinarias 2013

No.	Descripción	Factura No.	Fecha de compra	Valor de compra
13	Máquina sunchera	TIS3002	23/01/2013	85,300.00
14	Máquina peletizadora	IV-121412	14/12/2012	116,470.00

7. OBLIGACIONES BANCARIAS

El Banco Internacional en el año 2013 nos otorga dos cartas de crédito de importación:

El 9 de enero del 2013 por medio de una carta de crédito de importación de una máquina peletizadora marca Polystar por el valor de US\$81.529,00, misma que está en garantía plazo: 36 meses tasa: 11,23% vencimiento: Diciembre 25 del 2015.

El 20 de febrero del 2013 nos otorgan una carta de crédito de importación de una máquina sunchera marca Tai Shing por el valor de US\$59.710,00, misma que está en garantía plazo: 36 meses tasa: 11,23% vencimiento: Febrero 5 del 2016.

8. CUENTAS POR PAGAR

	... Diciembre 31,...	
	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	(U.S. dólares)	
Proveedores locales	86.057,20	118.410,78
Proveedores del exterior		28.307,50
Aportaciones por pagar (Iess)	2.024,79	1.635,20
Impuesto a la Renta por Pagar	10.698,53	4.461,17
Participación a trabajadores	8.208,59	3.578,48
Préstamos a accionistas	<u>30.000,00</u>	<u>30.000,00</u>
Total	<u>136.989,11</u>	<u>186.393,13</u>

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	(U.S. dólares)	
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta, neta de participación a trabajadores	54.723,93	23.856,51
Gastos no deducibles	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Utilidad gravable	<u>46.515,34</u>	<u>20.278,03</u>
Impuesto a la renta cargado a resultados	<u>3.622,02</u>	<u>3.622,02</u>

8.1 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 2012 US\$8.208,59 y año 2013 US\$3.578,48

9. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

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 2012 Y 2013:

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

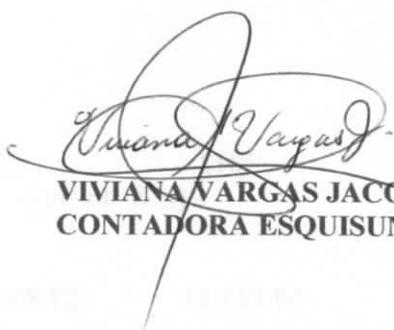
Reservas – Las reservas patrimoniales incluyen lo siguiente:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	(U.S. dólares)	

Reserva Legal	9.939,76	9.939,76
Otras Reservas	<u>4.969,88</u>	<u>4.969,88</u>
Total	<u>14.909,64</u>	<u>14.909,64</u>

9.3 Utilidad del Ejercicio nuestra utilidad año 2012 US\$35.816,81 año 2013 US\$15.816,87

FIRMA



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