ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en U. S. dólares)

ACTIVOS	Notas	2015	2016
ACTIVOS CORRIENTES:			
Caja y bancos	3	11.722,55	20.366,56
Cuentas por cobrar, neto	4	37.985,17	61.369,97
Crédito tributario (IR)	4	11.195,78	8.314,96
Inventario de materia prima	5	110.176,16	57.812,12
Inventario de productos terminados	5	58.929,42	11.359,66
Total activos corrientes		230.009,08	159.223,27
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:			
Maquinarias y equipos	6	432.786,67	402.486,67
Total		432.786,67	402.486,67
Menos depreciación acumulada		(241.910,68)	(282.859,35)
Total de activos fijos		190.875,99	119.627,32
TOTAL ACTIVOS		420.885,08	285.850,60

Ver notas a los estados financieros

Viviana Vargas Jácome
Contadora

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en U. S. dólares)

PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	**Notas**	**2015**	**2016**
PASIVOS CORRIENTES:			
Préstamos bancarios	6, 7	3.868,65	
Cuentas por pagar	6	209.542,34	73.539,35
Cuentas por pagar al exterior			
Préstamos de accionistas	4	30.000,00	30.000,00
Aportaciones por pagar	8, 13	2.243,61	2.639,55
Impuesto a la Renta por pagar	9	1.987,15	2.817,66
	9		
Participación a trabajadores por pagar		1.593,97	2.260,15
Total Pasivos Corrientes		249.235,72	111.256,71
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		106.148,49	106.148,49
Utilidad del Ejercicio		7.045,35	9.989,88
TOTAL PATRIMONIO NETO		171.649,43	174.593,89
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		470.251,31	285.850,60

Viviana Vargas Jácome
Contadora

Ver notas a los estados financieros

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en U. S. dólares)

	Notas	2015	2016
VENTAS NETAS	13	556.538,05	678.994,22
COSTO DE VENTAS	13	(204.365,00)	(329.423,21)
MARGEN BRUTO		352.173,05	349.571,01
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS:			
Gastos de administración	14	(215.554,69)	(183.976,83)
Gastos de ventas		(125.991,91)	(150.526,49)
Total		(341.546,59)	(334.503,32)
UTILIDAD DEL EJERCICIO		10.626,46	15.067,69
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		10.626,46	15.067,69
PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	9	(1.593,97)	(2.260,15)
IMPUESTO A LA RENTA	12	(1.987,15)	(2.817,66)
UTILIDAD NETA		7.045,34	9.989,88

Ver notas a los estados financieros

Viviana Vargas Jácome
Contadora

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en U. S. dólares)

	Capital Social	Aporte para Aumento de Capital	Reservas	Otras Reser	Utilidades Retenidas	Total
Diciembre 31, 2015	800,00	42.745,88	9.939,76	4.969,88	106.148,49	164.604,01
Utilidad neta	-					7.045,35
Total Patrimonio						171.649,36
Diciembre 31, 2016	800,00	42.745,88	9.939,76	4.969,88	106.148,49	164.604,01
Utilidad neta	-					9.989,88
Total Patrimonio						174.593,89

Ver notas a los estados financieros

Viviana Vargas Jácome
Contadora

ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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 zunchos 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 2015 y 2016, incluye principalmente US$11.722,55 y US$20.366,56 en saldos de cuentas corrientes en bancos locales, los cuales no generan intereses.

CUENTAS POR COBRAR, NETO

	… Diciembre 31,…	
	2015	2016
	(U.S. dólares)	
Clientes (4)	37.985,17	61.369,97
Impuestos (4)	11.195,78	8.314,96
Total	49.180,95	69.684,93

Al 31 de diciembre del 2015 y 2016, 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.

4. INVENTARIOS

	… Diciembre 31,…	
	2015	2016
	(U.S. dólares)	
Materia Prima	110.176,16	57.812,12
Productos terminados	58.929,42	11.359,66
Total	169.105,58	69.171,18

El inventario de Materia Prima corresponde al polipropileno y peletizado para la elaboración de los esquineros y zunchos. Su valor asciende a US$110.176,16 al 2015 y US$57.812,12 al 2016. Los productos terminados ascienden a US$58.929,42 al 2015 y US$11.359,66 al 2016.

5. PROPIEDADES, PLANTA, VEHICULO, EQUIPO, NETO

Los movimientos de propiedades, planta y equipo 2015 y 2016:

	2015	**2016**
	(U.S. dólares)	
Saldos netos al comienzo del año	432.786,67	409.486,67
Adquisiciones, neto		
Depreciación	(241.910,68)	(282.859,35)
Saldos netos al final del año	190.875,99	126.627,32

6. OBLIGACIONES BANCARIAS

El 5 de febrero del 2016 se cancela en su totalidad el préstamo otorgado por el Banco Internacional. Actualmente se encuentra liberadas las prendas: máquina peletizadora marca Polystar y sunchera marca Tai Shing.

7. CUENTAS POR PAGAR

	… Diciembre 31,…	
	2015	2016
	(U.S. dólares)	
Proveedores locales	209.542,34	73.539,35
Aportaciones por pagar	2.243,61	2.639,55
Impuesto a la Renta por Pagar	1.987,15	2.817,66
Participación a trabajadores	1.593,97	2.260,15
Préstamos a accionistas	30.000,00	30.000,00
Total	245.367,07	111.256,71

7.1 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 2015 US$1.593,97 y año 2016 US$2.260,15.

8. 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 2015 Y 2016:

Muñoz Farías Oscar David	US$760,00
Muñoz Muñoz Washington Vicente	US$40.00

Reservas – Las reservas patrimoniales incluyen lo siguiente:

	… Diciembre 31,…	
	2015	2016
	(U.S. dólares)	
Reserva Legal	9.939,76	9.939,76
Otras Reservas	4.969,88	4.969,88
Total	14.909,64	14.909,64

8.1 Utilidad del Ejercicio nuestra utilidad año 2015 US$7.045,35 año 2016 US$9.989,88

FIRMA

VIVIANA VARGAS JACOME
CONTADORA ESQUISUN, ESQUINEROS Y SUNCHOS S.A.
RUC 0919778837001

Viviana Vargas Jácome
Contadora