

METALKING S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2016 – 2015.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta se presenta a continuación:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US Dólares)	
Caja Chica	6.242	22.091
Bancos Nacionales (a)	253.466	63.525
Total...	259.709	85.616

- (a) Incluye Cuenta en Banco Produbanco US\$245.883, Guayaquil US\$2.876; Pichincha US\$4.706.

Cuentas y Documentos por Cobrar

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(US Dólares)	
Clientes (a)	563.177	829.106
Relacionadas	7.361	4.430.453
Otros Deudores (b)	194.230	929
	764.768	5.260.488
(-) Reserva para Cuentas Incobrables (c)	-	-
Total...	764.768	5.260.488

- (a) Según el año de origen, la cartera se desglosa de la siguiente manera:

<u>Año de origen</u>		<u>Valor</u>
Año 2015	53%	296.238
Año 2016	47%	266.939
Total 2016	(a.1)	563.177

- (a.1) El 71% de la cartera corresponde a la relacionada Recimetal International LLC (USA).

- (b) Incluye Nota de Crédito Tributaria emitida por el SRI, que puede efectivarse (venderse) o compensarse con obligaciones tributarias corrientes (US\$167 mil).

- (c) La empresa no registró provisión para cuentas Incobrables en el 2016.

Inventarios

Corresponde a las existencias al cierre del ejercicio 2016 y 2015 según el detalle siguiente:

Diciembre 31,		2016	2015
		(US Dólares)	
Materia Prima (materiales sin procesar)	(a)	872.792	
Productos Terminados (mat. Procesados)	(b)	231.228	
Otros		0	95
Total...		1.104.020	95

(a) Los materiales adquiridos y pendientes de procesar son los siguientes:

Inventario de Materia Prima (materiales sin procesar)	2016
Materiales No Ferrosos (cobre, bronce, aluminio)	823.582
Baterías	38.592
Chatarra Electrónica	9.029
Materiales de Plásticos	1.587
Total...	872.791

(b) Corresponde a materiales procesados (clasificados, limpiados, compactados)

Inventario de Productos Terminados (materiales procesados)	2016
No Ferrosos (cobre, bronce, aluminio)	230.359
Plásticos	869
Total...	231.228

Servicios y Otros Pagos Anticipados

Corresponde a anticipos concedidos a Recynter para la compra y proceso de los materiales que luego se liquidan con la presentación de facturas por Reembolsos de Gastos.

Diciembre 31,	2016	2015
Recynter S.A.	140.644	2.953.850
Total...	140.644	2.953.850

Activos por Impuestos Corrientes

En lo principal corresponde a Crédito Tributario por IVA de exportador y por el Impuesto a las botellas plásticas (impuesto redimible). Incluye también el Anticipo de Impuesto a la Renta 2016.

Diciembre 31,		2016	2015
Credito Tributario a favor la empresa (IVA)	(a)	2.059.388	1.410.459
Credito Tributario IRTA 2016		45.500	-
Impuesto Redimible a las Botellas Plásticas	(b)	812.749	1.268.313
Anticipo Impuesto a la Renta		6.198	90
Total...		2.923.835	2.678.861

a) **Año 2016:** En lo principal, corresponde a IVA Exportador, pendiente de devolución por parte de SRI (Periodo Junio a Noviembre/2016). También incluye saldo a favor por adquisiciones de diciembre del 2016.

b) Corresponde a valores pendientes de devolución por parte del SRI, del Impuesto Redimible a las Botellas Plásticas del mes de Diciembre 2016 (\$0.02 por cada botella plástica reciclada, conocido también como Impuesto verde).

Propiedad, Planta y Equipo

El detalle de los activos es el siguiente:

Diciembre 31,	2016	2015
Maquinaria y Equipos	22.800	-
Muebles y Enseres	1.705	1.705
Equipo de Computación y Software	8.715	8.715
Equipo de Oficina	724	724
	33.944	11.144
(-) Depreciación Acumulada	(9.968)	(7.040)
Total...	23.976	4.104

a) El movimiento de Propiedad, Maquinaria y Equipo 31 de Diciembre de 2016 se detalla a continuación:

Costo Histórico:	2016
Saldo Inicial	11.144
(+) Adiciones	22.800
Saldo final	33.944
Depreciación Acumulada (-):	2016
Saldo Inicial	(7.040)
(+) Gasto del año ajustado	(2.928)
Saldo final	(9.968)

Otros Activos Corrientes

Corresponde a préstamos concedidos a relacionados, en ejercicios anteriores y que fueron reclasificados como de largo plazo en el 2016.

Diciembre 31,	2016	2015
Por Cobrar Byron Bravo	192.800	180.000
Inpaecsa S.A.	4.019.719	-
Recynter S.A.	1.896.860	-
Total...	6.109.378	180.000

Obligaciones Financieras

Incluye sobregiros bancarios:

Diciembre 31,	2016	2015
Banco Produbanco	100.982	1.009
Total...	100.982	1.009

Cuentas y Documentos por Pagar

Al cierre de los ejercicios 2016 y 2015, los saldos por pagar, con vencimientos de hasta un año son:

Diciembre 31,		2016	2015
Proveedores	(a)	290.980	506.921
Relacionadas del exterior	(b)	770.829	1.130.000
Préstamos locales por Pagar	(c)	500.000	-
Provisiones		35.542	4.736
Total...		1.597.351	1.641.657

(a) Los principales proveedores, por el servicio de recolección de materiales, (botellas plásticas o PET) son:

Proveedor	2016
William Aguirre	31.578
Edinson Peralta	19.813
Recologico S.A.	18.860
Almeida Guadamud Rodys	18.326
Castro Robles Juan	15.140
Triviño Rizzo Martha	15.000
Criollo Agila María	11.573
Medina Ullon Nancy	10.000
Castro Terán Jean	10.000
Varios	140.690
Total...	290.980

(b) Incluye préstamos recibidos de la Relacionada Recimental Internacional LLC (USA). No recibimos evidencia del registro de tales créditos en el Banco


 Giovanna Ramón Reinoso
 Contador General