ENPLAST ENVASES PLASTICOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y OBJETIVOS

La Compañía "Enplast Envases Plásticos Cía. Ltda.", inicia sus actividades el 02 de agosto del 2013. La oficina de la entidad está domiciliada en el Distrito Metropolitano de Quito, del cantón Quito, provincia de Pichincha y la planta ubicada en San Rafael sector Bethania.

Su objeto social es la producción y comercialización de galones de polipropileno en varios tamaños y medidas. Para el cumplimiento de su objeto social la Compañía podrá celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables más importantes se resumen a continuación:

Declaración de cumplimiento- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF). Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad - NIC.

El 4 de septiembre del 2006 mediante registro oficial No. 348, se publicó la resoluciónN.06.Q.ICI.003 emitida por la Superintendencia de Compañías en la cual resolvió adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera que entraran en vigencia a partir del 1 de enero del 2009.

Mediante resolución No. OaC.DSC-OlO emitido el 20 de noviembre del 2008, la superintendencia de Compañías determina el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, por parte de las compañías y entes sujetas at control y vigilancia de este organismo. "Enplast Envases Plásticos Cía. Ltda.", adoptara las NIIF'S a partir del 1 de enero del 2012, siendo el período 2011 el año de transición.

Efectivo y equivalente de efectivo.- Corresponde el efectivo en caja y los depósitos realizados en bancos locales, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar y documentos por cobrar.- La cuentas y documentos por cobrar a clientes se registran iniciaimente al valor razonable de la transferencia de los bienes. Al momento su cartera es de fácil recuperación y no tiene índices de incobrabilidad.

Inventarios.- Los inventarios se encuentran valorados a sus costos de adquisición valor neto realizable, el menor.

Propiedad, Planta y equipos.-Medición en el momento del reconocimiento. Las partidas de propiedades y equipos se miden iniciaimente al costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

Medición posterior at reconocimiento: modelo del costo- Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Las depreciaciones se calculan por el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo. Activos Tasas Instalaciones 10,00% Muebles, enseres y equipos de oficina 10,00% Vehículos 20,00% Equipos de computación 33,33%

Ingresos y gastos.- Los ingresos se reconocen cuando se realizan y los gastos cuando se conocen.

Beneficios a empleados Los beneficios, corresponden aquellos registrados con el objeto de cumplir todas las obligaciones laborales en cada período.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

CAJA 100,00 USD. BANCOS 1.384,91

Bancos y otras instituciones financieras.- Corresponde principalmente a recursos de libre disponibilidad mantenidos en cuenta corriente en el Banco Produbanco.

4. CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre del 2017 está conformado por:

CLIENTES 91.690,87 USD. ANTICIPOS A PROVEEDORES 1.847,93 ANTICIPOS, IMPUESTOS SRI 13.337,43 OTRAS CUENTAS POR COBRAR 1.446,87

Clientes.- Corresponde a valores pendientes de cobro por facturas de ventas de productos con incobrabilidad que va de 30,60,90 días plazo. No hay concentración de riesgos crediticios de estas cuentas por cobrar debido a la diversidad de clientes.

5. INVENTARIOS

La composición de esta cuenta corresponde a materias primas destinadas a la producción, producción en proceso, producto terminado y suministros de fabricación.

El saldo de esta cuenta para el año 2017 es de USD 40.619,40

6. PROPIEDAD Y EQUIPOS

Durante el año 2017 las propiedades se presentan de la siguiente manera:

Construcciones en curso 51.250,81 USD; Maquinaria y equipo 109.348,00 USD; Software y Equipo de computación 1.720,00 USD; Vehículos 37.830,36 USD; Muebles y Enseres 170,96 USD; Herramientas y equipo de Mantenimiento 362.93 USD, Total 200.683,06

Depreciación acumulada 32.036,91

7. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2017, incluye documentos y cuentas por pagar a personas naturales y empresas que proveen de bienes y servicios con plazos de 30,60 y 90 días.

Proveedores 117.148,48 USD

8. OBLIGACIONES SOCIOS

El saldo de este rubro; Préstamos de Socios 179.530,96 USO.

9. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, el siguiente es el desglose de este rubro:

IESS Aportes y Prestamos 869,67 USD. Beneficios sociales 1.348,10 Obligaciones SRI Impuestos por Pagar 345,06 Anticipos de clientes 2.788,45

Obligaciones patronales.- sueldos por pagar y beneficios Sociales de los empleados

IESS por pagar.- Está integrado por los valores de aportes patronales y personales, Impuestos por pagar- Representan valores pendientes de pago del mes de diciembre por concepto de IVA, Retenciones en la fuente y Retenciones de impuesto a la Renta que la compañía debe liquidar en el mes de Enero 2018.

10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017, el capital suscrito por la compañía es de USD. 5.000,00 dividido en cinco mil participaciones ordinarias y nominativas iguales de un dólar cada una.

11. RESULTADOS Y RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Resultados Acumulados Periodos Anteriores USD. 7.770,24 Utilidad grabable del Período USD. 2.899,58

12. VENTAS NETAS

Por ventas durante el año 2017:

VENTAS NETAS 220.514,30 USD.

13. COSTO DE PRODUCCION Y VENTAS

Al 31 de diciembre del 2017, este rubro se encuentra de la siguiente manera; COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS 196.317,17 USD.

14. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS

Al 31 de diciembre del 2017, este rubro se encuentra de la siguiente manera:

SUELDOS Y BENEFICIOS GASTOS GENERALES USD. 20.785,86

CONTADOR GENERAL.
CPA. Reinaldo Meza B
RÉG.NAL. 22.482