

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

| | |
|------------------|---------------|
| CAPITAL ASIGNADO | 800,00 |
| | <u>800,00</u> |

| | |
|-------------------------------|-------------|
| APORTES DE SOCIOS ACCIONISTAS | 0,00 |
| | <u>0,00</u> |

REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

| | |
|-----------------------|-------------|
| AJUSTES POR INFLACION | 0,00 |
| | <u>0,00</u> |

UTILIDADES O RESULTADOS

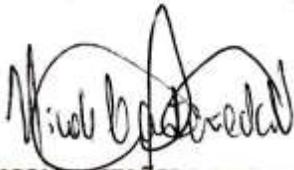
| | |
|----------------------------------|------------------|
| UTILIDAD DEL AÑO | 20.172,26 |
| UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 |
| | <u>0,00</u> |
| | <u>20.172,26</u> |

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| TOTAL PATRIMONIO | <u>20.972,26</u> |
|-------------------------|-------------------------|

H – EVENTOS SUBSECUENTES

No se han presentado, hechos subsecuentes.

Por su atención, se les agradece.



NICOLE CASTAÑEDA VAQUE
GERENTE GENERAL

ING.COM.LOURDES CORDOVA RONQUILLO
CONTADORA
REG.0.8814

FREEPLASTIC S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresado en dólares de E.U.A)

A – RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS

FREEPLASTIC S.A. la compañía se constituyó mediante escritura pública, celebrada ante el notario público del cantón Guayaquil, el 17 de Enero del 2019, debidamente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 22 de Enero del 2019, siendo su objetivo principal, Venta al Por Mayor de Materiales Plásticos en Forma Primaria, Caucho, Fibras Textiles, Etcétera.

Base de Presentación de los Estados Financieros: Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano, en dólares de los Estados Unidos de América, que es moneda de curso legal adoptada en el Ecuador el año 2000 y presumiendo que **FREEPLASTIC S.A.**, seguirá como empresa en marcha.

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**, los cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancia.

B- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, las cuentas corrientes bancarias - bancos y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios. Para nuestro caso el saldo de esta cuenta es:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

| | |
|--------------------|----------|
| CAJA | 0,00 |
| BANCOS | 1.586,66 |
| CUENTAS DE AHORROS | 0,00 |
| | <hr/> |
| | 1.586,66 |

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO US/. 1.586.66

C – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En el futuro, si se adquirieran Activos Fijos más significativos, se presentarán los respectivos detalles, como su método de depreciación

| NOMBRES | SALDO AL 01-01-2019 | ADICIONES- RECLASIF.NIIF | SALDO AL 31-12-2019 | TOTAL | SALDOCONTABLE |
|------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------|---------------------|
| Maquinarias y Equipos | 38.000,00 | 0 | 0,00 | 38.000,00 | |
| Depreciación acumulada | 0,00 | 0,00 | 3.483,36 | 3.483,36 | |
| | | | | 34.516,64 | 34.516,64 |
| Equipo de computación | 650,00 | 0 | 0,00 | 650,00 | |
| Depreciación Acumulada | 0,00 | 0,00 | 196,66 | 196,66 | |
| | 0 | | | 453,34 | 453,34 |
| Vehículo | 21.000,00 | 0 | 0,00 | 21.000,00 | |
| Depreciación acumulada | 0,00 | 0,00 | 3.483,36 | 3.850,00 | |
| | | | | 17.150,00 | 17.150,00 |
| | | | | | \$ 52.119,98 |

D.- PROVISIONES PARA DEPRECIACION: Se cargan a los resultados y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida probable de los bienes.

| | Índice de depreciación |
|------------------------|------------------------|
| Inmuebles | 5% |
| Muebles y Enseres | 10% |
| Vehículos | 20% |
| Equipo de Computación | 33.33% |
| Equipo de Oficina | 10.00% |
| Instalaciones –Mejoras | 10.00% |

E – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

En este rubro registramos las deudas fiscales tales como: Impuestos Retenidos del Servicio de Rentas Internas, Impuesto a la Renta a Pagar del Ejercicio Económico, Planillas del IESS de los Empleados, Beneficios de Empleados y Participación de los Trabajadores en las Utilidades de la Empresa, con vencimientos iguales o inferiores a 12 meses. El detalle para nuestro caso es:

PROVEEDORES

| | |
|--------------|-----------|
| NACIONALES | 38.331,49 |
| NACIONALES | 0,00 |
| DEL EXTERIOR | 0,00 |
| | 38.331,49 |

CUENTAS POR PAGAR

| | |
|-------------------------------|--------|
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 0,00 |
| RETENCION EN LA FUENTE | 420,00 |
| IVA RETENIDO | 525,12 |
| IVA PAGADO | 0,00 |
| ACREEDORES VARIOS | 0,00 |
| RETENCION Y APORTES DE NOMINA | 0,00 |

| |
|--------|
| 945,12 |
|--------|

IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

| | | |
|---------------------------------|--|----------|
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERC. | - | |
| IMP-A LA RENTA DEL EJERCICIO | 5.689,61 | |
| | <table border="1"><tr><td>5.689,61</td></tr></table> | 5.689,61 |
| 5.689,61 | | |

OBLIGACIONES LABORALES

| | | |
|-----------------------------|--|----------|
| APORTES PERSONAL Y PATRONAL | 430,48 | |
| UTILIDADES POR PAGAR | 4.563,86 | |
| VACACIONES CONSOLIDADAS | 0,00 | |
| | <table border="1"><tr><td>4.994,34</td></tr></table> | 4.994,34 |
| 4.994,34 | | |

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

| | | |
|-----------------------------------|--|----------|
| PARA OBLIGACIONES LABORALES | 2.135,42 | |
| PARA PROVISIONES -COSTOS Y GASTOS | 0,00 | |
| PARA CONTINGENCIAS | 0,00 | |
| | <table border="1"><tr><td>2.135,42</td></tr></table> | 2.135,42 |
| 2.135,42 | | |

OTROS PASIVOS

| | | |
|----------------------|---|-----------|
| PRESTAMOS DE SOCIOS | 59.650,00 | |
| SOBREGIROS BANCARIOS | 0,00 | |
| | <table border="1"><tr><td>59.650,00</td></tr></table> | 59.650,00 |
| 59.650,00 | | |

F – PATRIMONIO

El capital social de la compañía está representado por acciones ordinarias nominativas e indivisibles de US\$1,00 cada una, y se clasifican como una cuenta dentro del patrimonio neto. NO se ha realizado un aumento de Capital atribuibles a la emisión de nuevas acciones se presentan en el patrimonio neto como un Aumento de Capital, neta de impuestos, de los ingresos obtenidos. Los accionistas de la Compañía **FREEPLASTIC S.A.**, son los siguientes: 1) Nicolle Castañeda Vaque, por sus propios derechos, es propietario del 50% Acción ordinaria nominativa e indivisible de US\$1,00; y 2) Frederick Castañeda Vaque, por sus propios derechos, es propietario del 50 % Acciones ordinarias nominativas e indivisibles de US\$1,00 cada una.

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

| | |
|------------------|---------------|
| CAPITAL ASIGNADO | 800,00 |
| | <u>800,00</u> |

| | |
|-------------------------------|-------------|
| APORTES DE SOCIOS ACCIONISTAS | <u>0,00</u> |
| | 0,00 |

REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

| | |
|-----------------------|-------------|
| AJUSTES POR INFLACION | <u>0,00</u> |
| | 0,00 |

UTILIDADES O RESULTADOS

| | |
|----------------------------------|------------------|
| UTILIDAD DEL AÑO | 20.172,26 |
| UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES | 0,00 |
| | <u>0,00</u> |
| | <u>20.172,26</u> |

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| TOTAL PATRIMONIO | <u>20.972,26</u> |
|-------------------------|-------------------------|

