

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Junta General de Milpolímeros S. A.:

1. Informe sobre los Estados Financieros

Hemos auditado el Estado de Situación Financiera de Milpolímeros S. A. al 31 de diciembre del año 2011, y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en el Patrimonio, y de Flujos de Efectivo, del año terminado en esa fecha, así como las políticas contables. Los balances se presentan en forma comparativa con el año 2010.

2. Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

La preparación y presentación de los Estados Financieros es de responsabilidad de los administradores de la compañía Milpolímeros S. A., debe basarse en normas, principios, disposiciones legales, que incluye la forma de estructuración, los controles internos aplicados, estimaciones, aplicación de adecuadas políticas y procedimientos contables, de tal forma de lograr estados financieros que no se encuentren afectados por distorsiones relevantes, y por tanto su preparación y presentación sea razonable.

3. Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en el examen practicado. Nuestra auditoria fue efectuada de conformidad con las Normas Ecuatorianas y Normas Internacionales de Auditoria, estas normas demandan que una auditoria sea planificada y realizada para tener la certeza de que los estados financieros no contienen exposiciones equívocas o inexactas significativas. La auditoria se realizó basándose en pruebas selectivas y evidencias que soportan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros, incluye además la evaluación de los Principios y Normas de Contabilidad aplicadas y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación general de la presentación de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para emitir nuestra opinión.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

4. Opinión

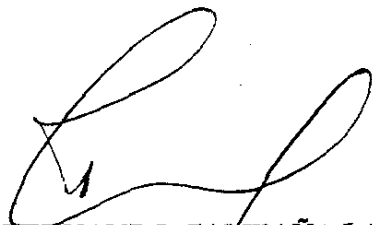
1. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo uno presentan razonablemente, en todos los aspectos relevantes, la situación financiera de Millpolímeros S. A., los resultados, la evolución del patrimonio y los flujos de efectivo por el periodo económico terminado al 31 de diciembre del 2011, de conformidad con los Principios y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

5. Aspectos que requieren informarse y no afectan a la Opinión

Según se observa en la Nota Dos a los Estados Financieros, la compañía se encuentra en el periodo de transición para la convergencia de sus Estados Financieros de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NECs) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), cumpliéndose con la entrega de información requerida de este proceso de implementación.

Ambato, 18 de Abril del 2012

ATECAPSA
Calif. SC – 576


DR. FERNANDO CAMPAÑA I. MG
GERENTE GENERAL





Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

ESTADOS FINANCIEROS



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

MILPOLIMEROS S. A.

BALANCE GENERAL

Al 31 de Diciembre del 2011

ACTIVOS	Año 2010	Año 2011
Caja	200,00	300,00
Bancos	13.265,00	2.482,28
Clientes	0,00	126.840,51
Pagos Anticipados	301.782,58	262.260,43
Inventarios	34.807,20	266.263,88
Activos Fijos	1.354.281,56	1.465.335,64
Otros Activos	82.882,97	290.233,15
Total de Activos	1.787.219,31	2.413.715,89
PASIVOS		
Proveedores	10.612,02	17.105,12
Cuentas por Pagar	90.785,07	1.000,00
Acreedores Laborales	885,00	9.409,48
Acreedores Fiscales	829,80	163,97
Obligaciones a Largo Plazo	1.019.490,82	1.207.209,99
Total de Pasivos	1.122.602,71	1.234.888,56
PATRIMONIO		
Capital Social	3.000,00	3.000,00
Aportes Futura Capitalización	669.383,37	1.347.458,46
Resultado Ejercicios Anteriores	0,00	-7.766,77
Resultado del Ejercicio	-7.766,77	-163.864,36
Total Patrimonio	664.616,60	1.178.827,33
Total de Pasivos y Patrimonio	1.787.219,31	2.413.715,89



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

MILPOLIMEROS S. A.

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero al 31 De Diciembre del 2011

INGRESOS	Año 2010	Año 2011
Ventas Tarifa 12%	0,00	104.032,53
Ventas Tarifa 0%	0,00	17.356,65
Descuentos en Ventas	0,00	-55,35
Devoluciones en Ventas	0,00	-277,44
Ventas Netas	0,00	121.056,39
 Costo de Ventas Total	 0,00	 122.911,45
 Utilidad Bruta en Ventas	 0,00	 -1.855,06
 GASTOS		
Gastos Administrativos	7.253,39	155.311,12
Gastos de Ventas	0,00	3.220,24
Gastos Financieros	758,31	19.641,80
 Total de Gastos	 8.011,70	 178.173,16
 UTILIDAD OPERACIONAL	 -8.011,70	 -180.028,22
 Otros Ingresos	244,93	16.163,86
Otros Egresos	0,00	0,00
 Utilidad del Ejercicio	 -7.766,77	 -163.864,36



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

MILPOLIMEROS S. A.
ESTADO DE FLUJO DE CAJA
Al 31 de Diciembre del 2011

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACION:

Recibido de Clientes	10.183,76
Pagado a Proveedores y Empleados	-697.736,71
Movimiento de Intereses	-19.445,82
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	-706.998,77

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE INVERSION:

Incremento de Inversiones	0,00
Adquisición de Propiedades	-169.478,21
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	-169.478,21

FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones por Pagar	187.719,17
Disminución/Aumento de Efectivo en el Patrimonio	678.075,09
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento:	865.794,26

CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:

Incremento del presente año	-10.682,72
Saldo Inicial	13.465,00
Saldo Final de Caja	2.782,28



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad del Ejercicio	-163.864,36
Ajustes a la Utilidad Neta	
Provisión Cuentas Incobrables y Otras	93,13
Depreciación y Amortización	58.424,13
Cambios en los Activos y Pasivos	
Aumento/Disminución Obligaciones por Cobrar	-294.761,67
Aumento/Disminución de Inventarios	-231.456,68
Aumento/Disminución Obligaciones por Pagar	<u>-75.433,32</u>
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operación	<u>-706.998,77</u>



MILPOLIMEROS S. A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 de Diciembre del 2011

CUENTAS	Capital Social	Aportes Futura Capitalización	Resultado Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31/12/2010	3.000,00	669.383,37	0,00	-7.766,77	664.616,60
Capital Social					0,00
Aportes Futura Capitalización		678.075,09			678.075,09
Resultado Ejercicios Anteriores			-7.766,77	7.766,77	
Resultado del Ejercicio				-163.864,36	-163.864,36
Apropiación/Distribución					0,00
Saldo al 31/12/2011	3.000,00	1.347.458,46	-7.766,77	-163.864,36	1.178.827,33



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1.- ASPECTOS GENERALES Y LEGALES

Objetivo de la Compañía

La compañía ha iniciado sus operaciones productivas en el presente ejercicio económico, se dedica y se dedicará a actividades siguientes

- a).- Fabricación de polímeros y compuestos de todo tipo, tales como termoplásticos, termoestables, elastómeros, desarrollar procesos de mezcla y transformación por extrusión, moldeo por compresión, moldeo por soplado, moldeo por inyección, laminado, calandrado, termoconformado, colada, recubrimientos, para cualquier tipo de material relacionados con polímeros;
- b).- Fabricación de materias primas, químicos e insumos para la industria de polímeros, así como para la industria del calzado y la curtiembre;
- c).- Compra, venta, importación, exportación, distribución y comercialización de todos los productos que fabrica;
- d).- Compra, venta, importación, exportación, distribución y comercialización de materias primas, químicos e insumos para la industria de polímeros, así como para la industria del calzado y la curtiembre

Capital Social

El capital social de la compañía refleja en libros la siguiente distribución

ACCIONISTAS	CAPITAL	%
Víctor Hugo Navas Acosta	2.970,00	79,20%
Francisco Gonzalo Sánchez	750,00	20,00%
María Victoria Navas Peñaherrera	30,00	0,80%
Total del Capital Social	3.750,00	100,00%

Porcentajes de Impuestos Vigentes

Los porcentajes vigentes en el ejercicio analizado para retenciones del impuesto a la renta y del impuesto al valor agregado son los que siguen:

Por retenciones del Impuesto a la Renta: 1%, 2%, 8% y 10%, también aplica el 5% en intereses por créditos externos y 25% por pagos a extranjeros o al exterior.

Por retenciones del Impuesto al Valor Agregado: 30%, 70% y 100% en adquisiciones o prestación de servicios.

Impuesto a la Renta: Para este ejercicio económico el impuesto a la renta vigente es del 24%, y se mantiene la deducción del 10% si se efectúan reinversiones de las utilidades, en las condiciones establecidas en la ley y reglamento tributario.

Salario Básico Unificado

Según Registro Oficial número 358 del 08 de enero del 2011, se fijó a partir del 1 de enero del 2011 el salario básico unificado para el Trabajador en General, incluidos los trabajadores de la pequeña industria, trabajadores agrícolas y trabajadores de maquila; trabajador/a del servicio doméstico, operarios de artesanía y colaboradores de la microempresa, en USD 264,00 (doscientos sesenta y cuatro 00/100 dólares) mensuales, valor que sirve para el cálculo de los beneficios sociales.

Salario Digno

Según el Registro Oficial N° 629 del Lunes 30 de enero del 2012, se establece que los empleadores, sociedades o personas naturales obligadas a llevar contabilidad, que hubieren generado utilidades en el ejercicio económico 2011 o que hubieren pagado anticipo al impuesto a la renta inferior a la utilidad, estarán obligados a pagar la compensación económica para alcanzar el salario digno.

Esta compensación económica deberá pagar el empleador a los trabajadores que durante el año 2011 no hubieren percibido el monto del salario digno determinado en el presente acuerdo.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

El salario digno para el año 2011 es de USD 350,70 (trescientos cincuenta dólares americanos con 70/100), y, con el fin de determinar si un trabajador recibió el salario digno durante el año 2011, al valor del salario digno determinado multiplicado por 12 meses, se deberán restar los siguientes componentes percibidos por el mismo:

- a) Sueldos o salarios del año 2011;
- b) Decima tercera remuneración del año 2011, (periodo del 1 de diciembre del 2010 al 30 de noviembre del 2011);
- c) Decima cuarta remuneración del año 2011, (periodo para Región Costa e Insular, del 1 de marzo del 2010 al 28 de febrero del 2011; periodo para Región Sierra y Oriente, del 1 de agosto del 2010 al 31 de julio del 2011);
- d) Fondos de reserva del año 2011;
- e) Comisiones variables que hubiere pagado el empleador al trabajador como resultado de prácticas mercantiles legítimas y usuales durante el año 2011;
- f) Participación de utilidades a trabajadores del ejercicio fiscal 2010 pagadas en el 2011; y,
- g) Beneficios adicionales en dinero del año 2011.

El cálculo del salario digno para el trabajador que hubiere laborado menos de un año completo deberá ser calculado de manera proporcional al tiempo de servicios. De igual manera, el cálculo del salario digno para el trabajador que hubiere laborado con un contrato de jornada parcial permanente será calculado proporcional al tiempo de horas semanales de trabajo estipuladas en el contrato, considerando que la jornada ordinaria es de cuarenta horas semanales.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

BASE DE MEDICION

La compañía realiza sus registros en base al costo histórico, esta base se aplica también para la elaboración de los Estados Financieros, los cuales se preparan observando las disposiciones constantes en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

IMPLEMENTACIÓN DE NIIFS

En la resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11 emitida por la Superintendencia de Compañías, se establece que el periodo de transición, que en el caso de la compañía es el año 2011, se debe elaborar un cronograma de implementación y la conciliación del patrimonio neto.

La compañía ha contratado al Ing. Juan Alberto Romero como consultor y guía para que conjuntamente con el Departamento contable y Administrativo de la compañía se cumpla con el proceso de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), cumpliendo hasta el cierre de la auditoria con los siguientes procedimientos:

- a) Aprobación del Cronograma para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera por primera vez, según consta en el acta del 27 de diciembre del dos mil once.
- b) Según Acta de Junta General Universal de Accionistas del 26 de marzo del 2012 se procede a aprobar los asientos de ajuste, su impacto y el Informe de aplicación de NIIFs, sin embargo al ser la compañía nueva en cuanto a sus constitución y por tanto la infraestructura y saldos contables no se ha presentado ningún impacto a revelar.

OBLIGACIONES POR COBRAR

Al ser la compañía nueva y haber iniciado en este ejercicio económico sus operaciones productivas, las condiciones de ventas a crédito no están plenamente establecidas, sin embargo de ello, se ha considera aplicar una política de plazo de treinta días.

CONTROL Y VALORACIÓN INVENTARIOS

Los inventarios son registrados al costo de adquisición en el caso de materias primas, materiales y suministros, en el caso de los productos terminados, éstos se valoran acumulando los elementos que conforman el costo de producción, mediante el uso del sistema informático la valoración de materias primas y materiales se valoran al costo promedio ponderado.

Las materias primas importadas se registran como Importaciones en Tránsito, acumulándose todos los costos y gastos relacionados con la misma hasta que se ingresen a la bodega de la empresa, momento en el que se transfieren a la cuenta de Inventario de Materias Primas.

VALORACIÓN Y CONTROL DE ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos se valoran al costo de adquisición, para el caso de activos depreciables se incluyen todos los gastos efectuados hasta que el bien preste servicios a la compañía y genere beneficios futuros, mientras tanto se mantienen como no depreciables hasta que entren en funcionamiento, los porcentajes de depreciación aplicados son los determinados por la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

Maquinaria y Equipo	10%
Vehículos	20%
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10%
Herramientas	10%
Equipo de Computación y Software	33%

BENEFICIOS LABORALES Y PROVISIONES

Se efectúa la provisión por servicios que se han recibido en el ejercicio y que son documentados a inicios del siguiente año como es el caso de servicios básicos y otros, las provisiones por beneficios laborales se realizan aplicando las disposiciones legales establecidas en el Código de Trabajo. No se ha efectuado la provisión para jubilación patronal y desahucio.

OBLIGACIONES POR PAGAR

Las obligaciones por pagar se distribuyen a corto y a largo plazo según su plazo de vencimiento, registrándose en grupos de cuentas según las características de la obligación por pagar, en el caso de los préstamos bancarios se registra proporcionalmente según su tabla de amortización de pagos.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

INGRESOS

Los ingresos son reconocidos y registrados cuando se realiza la transferencia de bienes, esto es sin considerar las condiciones de pago que se hayan pactado.

EGRESOS

Los egresos sean por bienes o servicios son registrados cuando se recibe el bien o servicio, clasificándoles con costos cuando forman parte del proceso productivo o gastos cuando se relacionan con el departamento administrativo o de ventas.

COSTO DE PRODUCCIÓN Y VENTAS

Los costos se acumulan durante el proceso productivo, transfiriéndose a los productos cuando se han terminado, el costo de ventas se genera cuando se realizan las ventas del producto terminado.



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

Nota 3.- Caja y Equivalentes de efectivo

Lo valores disponibles en efectivo y depósitos bancarios sin restricciones de utilización que posee la compañía al cerrar el ejercicio económico se presentan como se detalla

	2010	2011
Caja	200,00	300
Banco Internacional Cta. Cte. 5000619804	12.290,93	1528,13
Banco Guayaquil Cta. Cte. 718949-4	974,07	954,15
Total de Caja y Equivalentes	13.465,00	2.782,28

Nota 4.- Clientes

Las obligaciones por cobrar que la compañía tiene con los clientes relacionados y no relacionados se presentan al 31 de diciembre como se detalla

Jurado López Jorge Eduardo	9.367,01
Milplast Cía. Ltda.	25.909,96
Tumilsa S.A.	91.650,44
Otros clientes de menor valor	6,23
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-93,13
Total de Clientes	126.840,51

La compañía procedió a efectuar el cálculo de la provisión para cuentas incobrables aplicando el 1% sobre el saldo de los créditos comerciales concedidos en el presente año, no se han incluido los clientes relacionados, la provisión corresponde únicamente a este año toda vez que inició en este ejercicio económico sus operaciones.

Nota 5.- Pagos Anticipados

Los anticipos de impuestos por diversos conceptos que se encuentran pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas y los anticipos a terceros por entregas que se efectuarán a corto plazo, al cierre del ejercicio económico presentan las cifras que se detallan



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

	2010	2011
Anticipo Retenciones en la Fuente Renta	4,67	1.071,25
12% IVA Compras	168.044,28	237.072,41
Anticipo por Retenciones del IVA	0,00	459,38
Anticipo Impuesto Renta Salida Divisas	6.769,21	11.617,30
Anticipo Sueldos	0,00	2.936,38
Fausto Moya	13.072,86	0,00
Oswaldo Garcés	5.750,99	0,00
FIAC Italia Compresores	49.936,76	0,00
Molino Ningbo Haitan Heavy China	11.011,89	0,00
Esacero	1.800,00	0,00
Induacero	38.253,24	0,00
Valero y Valero	4.448,58	703,71
Garantías Naviera	2.000,00	3.000,00
Anticipo OGA	0,00	4.000,00
Shintec Resina PVC	690,10	0,00
Otros Anticipos de menor valor	0,00	1.400,00
Total de Pagos Anticipados	301.782,58	262.260,43

Nota 6.- Inventarios

El inventario de los diferentes tipos de materiales y productos que la empresa mantiene en sus bodegas y los que se encuentran en tránsito al 31 de diciembre presentan los saldos que siguen

	2010	2011
Materias Primas	0,00	255.985,45
Producto Terminado	0,00	10.278,43
Importaciones en Tránsito Shintech	34.807,20	0,00
Total de Inventarios	34.807,20	266.263,88

Nota 7.- Activos Fijos

La compañía ha iniciado sus operaciones productivas en el presente ejercicio económico luego de concluir sus instalaciones en tránsito, al cerrar el año los bienes muebles y su depreciación se presenta como sigue

DETALLE	Año 2010	Variación	Año 2011
Maquinaria en Instalación	1.325.540,34	1.325.540,34	0,00
Muebles y Enseres	178,57	1.135,15	1.313,72
Equipo de Cómputo y Software	3.852,62	2.103,10	5.955,72
Maquinaria	25.436,00	1.489.280,30	1.514.716,30
Sistemas Computarizados	816,67	2.500,00	3.316,67
(-) Dep. y Amort. Acumulada	-1.542,64	-58.424,13	-59.966,77
Total de Activos Fijos	1.354.281,56	111.054,08	1.465.335,64

Nota 8.- Activos Diferidos

Corresponden a los gastos iniciales de instalación que se amortizarán en varios años, sus saldos al 31 de diciembre se presentan como sigue

	2010	2011
Activos Diferidos Largo Plazo	82.882,97	290.233,15

Nota 9.- Proveedores

Las obligaciones por pagar a corto plazo a los proveedores de bienes y servicios que la compañía mantiene al cierre del ejercicio económico presentan los saldos en balances como sigue



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA

AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net

Ambato-Ecuador

	2010	2011
Anclafix Cía. Ltda.	1.193,00	0,00
Kubiec S. A.	8.385,35	0,00
Empresa Eléctrica Ambato	0,00	6.088,51
Tumilsa S.A.	0,00	7.900,32
Domínguez Hidalgo Edwin	0,00	2.015,76
Colonial Compañía de Seguros	441,83	0,00
Otros proveedores de menor valor	591,84	1.100,53
Total de Proveedores	10.612,02	17.105,12

Nota 10.- Cuentas por Pagar

Refleja la obligación de pago que la compañía mantiene con una empresa relacionada, al término del año su saldo es de US\$ 1.000,00

Nota 11.- Acreedores Laborales

Las obligaciones por pagar a los empleados de la compañía por sueldos y beneficios sociales que se han provisionado y que vencen a corto plazo, al 31 de diciembre son los que se detallan

	2010	2011
Sueldos por Pagar	596,31	5.049,42
Aporte Personal al IESS 9,35%	61,51	458,79
Aporte Patronal al IESS 12,15%	79,92	596,18
XIII Sueldo por Pagar	54,82	383,90
XIV Sueldo por Pagar	40,00	990,73
Vacaciones	52,44	1.263,90
Cuentas por Pagar Empleados	0,00	124,89
Salario Digno por Pagar	0,00	541,67
Total Acreedores Laborales	885,00	9.409,48

Nota 12.- Acreedores Fiscales

Los valores que la compañía tiene pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas por las retenciones efectuadas en su calidad de agente de percepción y retención de impuestos, al 31 de diciembre presentan los saldos que siguen

	2010	2011
Entre sociedades	0,00	1,71
Transporte Privado de pasajeros	71,33	0,57
Transferencia de Bienes Muebles	10,89	0,00
Aplicables el 1%	150,09	80,67
Aplicables el 2%	24,30	1,81
Retención IVA 30%	0,00	63,53
Retención IVA 70%	84,00	4,20
Retención IVA 100%	29,99	0,00
Impuestos por Pagar	459,20	11,48
Total Acreedores Fiscales	829,80	163,97

Nota 13.- Obligaciones a Largo Plazo

Las obligaciones con proveedores del exterior y con el banco Internacional, que tienen vencimientos mayores a un año se presentan al 31 de diciembre con los saldos que se detallan

	2010	2011
Integráfica Print & Pack GMBH	314.211,20	314.211,20
Man Ferros Sist. Automatco		
Peletización	357.459,36	357.459,36
Ferrostal Mezcladoras MTI	347.820,26	347.820,26
Banco Internacional	0,00	187.719,17
Total Obligaciones A Largo Plazo	1.019.490,82	1.207.209,99

El crédito otorgado por el banco Internacional se otorgó en las condiciones que se detallan



Asesora Técnica Empresarial y Capacitación S.A. – ATECAPSA
AUDITORES EXTERNOS - Reg. Nac. SC 576

Guayaquil y Sucre Esq. – Telf. 2829952 Fax 829314 Cel. 092 933 696 Email ate@andinanet.net
Ambato-Ecuador

INSTITUCION	OPERACIÓN	CONCESIÓN	VENCE	%	SALDO
INTERNACIONAL	500304160	15/02/2011	15/02/2014	9,80%	187.719,17

Nota 14.- Patrimonio

Las cuentas patrimoniales luego del cierre del ejercicio económico y obtenido el resultado, se presentan como se detalla posteriormente, la Junta General de Accionistas debe conocer y aprobar los balances de cierre de año.

Capital Social	3.000,00	3.000,00
Aportes Futura Capitalización	669.383,37	1.347.458,46
Resultado Ejercicios Anteriores	0,00	-7.766,77
Resultado del Ejercicio	-7.766,77	-163.864,36
Total Patrimonio	664.616,60	1.178.827,33