

ECUAPLASTIC S.A.
INFORME ESPECIAL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO TERMINADO
AL 31-12-2019

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1.- INFORMACION GENERAL

a) CONSTITUCION

La Compañía ECUAPLASTIC S.A. se constituyó el 5 de Abril del 2017 con domicilio en el cantón Jaramijó y un plazo de duración de 50 Años. Su Objeto Social está relacionado con la fabricación de artículos de plástico.

b) REPRESENTACION LEGAL-RUC-DIRECCION

La Representación Legal es ejercida en forma individual por el Gerente General señor LIN XUANWEN, y el Presidente y Representante legal Subrogante, es el señor CHEN QINGWEI, cuyos nombramientos debidamente legalizados están vigentes hasta el 05-04-2022 y 06-06-2022 respectivamente. Se encuentra inscrita en el SRI con el RUC número 139185198001. La empresa funciona con área industrial de procesamiento y administrativamente en la instalación ubicada en la vía Manta-Rocafuerte de propiedad de la empresa.

c) BREVE HISTORIA-ACCIONISTAS-BIENES-INSTALACIONES

La Compañía se constituyó inicialmente con un paquete accionario compuesto por el señor YANG NIANCHUN y el señor LIN XUANWEN; posteriormente y en el mismo año de su Constitución, los accionistas fundadores cedieron el 50% de sus acciones a favor del señor CHEN QINGWEI.

El Arbol Accionario actual de la Compañía está conformado por el señor YANG NIANCHUN, el señor LIN XUANWEN y el señor CHEN QINGWEI, quienes participan con un Capital Social de \$400,00, cada uno. La intervención de los actuales accionistas ha permitido inyectar recursos económicos-financieros para lograr el desarrollo de la Compañía, valores que se encuentran contabilizados en la respectiva cuenta de pasivo. En el período 2017, el Sr. LIN XUANWEN ha realizado un Aporte para Futuras Capitalizaciones por un valor de \$10.000,00 tomados de la cuenta Préstamos de Accionistas, y durante el ejercicio 2018, por decisión de la Junta General reunida para el efecto, se ha destinado la cantidad de \$600.000,00 adicionales para Futuro Aumento de Capital vía

Compensación de Créditos, valor que al 31 de Diciembre del 2018 se encuentra registrado en la cuenta patrimonial.

La instalación industrial cumple con toda la normativa requerida para desarrollar la actividad, la misma que se ha incrementado durante el 2018 con lo cual la capacidad de producción ha sido duplicada.; durante el 2019 se ha dado mantenimiento general de la instalación industrial.

2.- BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros adjuntos son responsabilidad de la administración de la Compañía, y han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) vigentes al 31 de Diciembre del 2019.

BASES DE MEDICION

Los presentes estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía y elaborados y formulados:

.-Por la Gerencia General para conocimiento y aprobación de los señores Accionistas en Junta General, apoyado en los registros y reportes del sistema contable a cargo del Contador

.-Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

.-De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de Diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los juicios que la Gerencia General haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la Compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en el presente documento.

MONEDA

El registro de las cuentas anuales se presenta en dólares americanos, que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía.

3.- POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros:

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

Las Notas Específicas se refieren a situaciones particulares en el proceso de manejo de la información contable, misma que debe estar elaborada de

conformidad con el Plan de Cuentas establecido por las NIIF y las disposiciones legales de la Superintendencia de Compañías y el SRI, y que por su materialidad deben revelarse para interpretar razonablemente las cifras de los estados contables.

Un resumen de movimientos y actividades se presenta a continuación:

ECUAPLASTIC S.A.						
ESTRUCTURA FINANCIERA	2019		2018		VARIACION	VARIACION
	VALOR	%	VALOR	%	NOMINAL	PORCENTAJE
ACTIVOS	\$ 2.841.629,61	100,00%	\$ 1.965.599,29	100,00%	\$ 876.030,32	44,57%
ACTIVO CORRIENTE	\$ 2.135.938,14	75,17%	\$ 1.286.003,04	65,43%	\$ 849.935,10	66,09%
ACTIVO FIJO	\$ 655.587,13	23,07%	\$ 679.596,25	34,57%	\$ (24.009,12)	-3,53%
ACTIVO DIFERIDO	\$ 50.104,34	1,76%	\$ -	0,00%	\$ 50.104,34	#¡DIV/O!
PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 2.841.629,62	100,00%	\$ 1.965.599,29	100,00%	\$ 876.030,33	44,57%
PASIVO CORRIENTE	\$ 1.494.951,31	52,61%	\$ 900.584,75	45,82%	\$ 594.366,56	66,00%
PASIVO LARGO PLAZO	\$ 679.377,69	23,91%	\$ 432.679,34	22,01%	\$ 246.698,35	57,02%
PATRIMONIO	\$ 667.300,62	23,48%	\$ 632.335,20	32,17%	\$ 34.965,42	5,53%
INGRESOS	\$ 4.578.159,30	100,00%	\$ 2.230.229,86	100,00%	\$ 2.347.929,44	105,28%
COSTOS	\$ 3.869.774,26	84,53%	\$ 1.993.634,63	89,39%	\$ 1.876.139,63	-4,86%
GASTOS	\$ 653.537,33	14,28%	\$ 214.400,67	9,61%	\$ 439.136,66	4,66%
UTILIDAD	\$ 54.847,71	1,20%	\$ 22.194,56	1,00%	\$ 32.653,15	0,20%

1.- CUENTAS DEL ACTIVO

Se muestran situaciones específicas sobre las cuentas de los principales estados financieros, mostrando un análisis de interés para los diferentes usuarios. El análisis comparativo se muestra de la siguiente manera:

ECUAPLASTIC S.A.
ESTADOS INDIVIDUALES DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	2019	%	2018	%	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO CAJA-BANCOS	254.256,73	8,95%	138.375,42	7,04%	115.881,31	83,74%
ANTICIPOS PROVEEDORES	324.617,62	11,42%	166.198,54	8,46%	158.419,08	95,32%
DEUDORES VARIOS	1.250.107,87	43,99%	550.510,86	28,01%	699.597,01	127,08%
INVENTARIOS	252.442,04	8,88%	332.714,72	16,93%	-80.272,68	-24,13%
CREDITO TRIBUTARIO IVA-ISD	5.766,60	0,20%	84.247,21	4,29%	-78.480,61	
CREDITO TRIBUTARIO IR	48.747,28	1,72%	13.956,29	0,71%	34.790,99	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.135.938,14	75,17%	1.286.003,04	65,43%	849.935,10	66,09%
		0,00%		0,00%		
ACTIVO NO CORRIENTE		0,00%		0,00%		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	679.596,25	23,92%	679.596,25	34,57%	0,00	0,00%
DEPRECIACION	-24.009,12	-0,84%	0,00	0,00%	-24.009,12	#¡DIV/O!
ACTIVO INTANGIBLE	50.104,34	1,76%	0,00	0,00%	50.104,34	#¡DIV/O!
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	705.691,47	24,83%	679.596,25	34,57%	26.095,22	3,84%
TOTAL ACTIVO	2.841.629,61	100,00%	1.965.599,29	100,00%	876.030,32	44,57%

NOTA 1

1.1 ACTIVOS

1.1.1 ACTIVOS CORRIENTES

a) EFECTIVO EN CAJA-BANCOS

El saldo contable registrado en esta cuenta a la fecha indicada es de \$254.256,79, que corresponde los movimientos de efectivo neto generados

por ingresos corrientes (ventas deducido retenciones, cuentas por cobrar, etc.) y menos los egresos corrientes del ejercicio actual 2019 (pagos de proveedores, costos y gastos, retenciones recibidas, etc.); está conformado por los recursos de liquidez inmediata que se mantienen en caja, cuentas en el sistema financiero y fondos disponibles para atender necesidades de uso inmediato para el buen funcionamiento de la empresa.

b) CLIENTES-DEUDORES VARIOS

Esta cuenta registra principalmente valores pendientes por cobrar y por liquidar por las operaciones de venta del ejercicio, especialmente de los créditos otorgados cuyos vencimientos van de 30 a 90 días; se clasifican por su antigüedad. El saldo agrupado de esta cuenta es de \$1'250.107,87, valor que representa el 43,99% del total de activos.

No se registra una cartera vencida significativa o muy antigua que amerite comentario.

c) ANTICIPO PROVEEDORES

Esta cuenta registra valores entregados en forma anticipada a proveedores de materia prima y varios, registrando los valores en una cuenta de ANTICIPOS. El saldo contable es de \$324.617,62, el mismo que casi en su totalidad evidencia valores que al cierre del ejercicio no se han regularizado con los debidos documentos de soporte.

d) INVENTARIOS

La cuenta Inventarios registra un saldo al costo de \$252.442,04, que corresponde a materias primas y productos terminados; representa el 8,88% de activos totales.

e) CREDITO TRIBUTARIO

Al cierre del ejercicio se registra un saldo de \$5.766,60 por concepto de IVA-ISD y \$48.747,28 por IR.

1.1.2) ACTIVOS FIJOS

El activo fijo está formado por las siguientes cuentas:

a) TERRENOS Y EDIFICIOS

Estos activos están formados por un área de terreno de 8.000 M2 y edificaciones como galpón de producción, galpón para bodega, edificaciones para área administrativa y alojamiento; el saldo al cierre del ejercicio por este concepto es de \$46.640 TERRENO y \$352.409,77 EDIFICACIONES.

b) MUEBLES Y ENSERES

La cuenta registra un saldo contable a la fecha analizada de \$10.846,67.

c) MAQUINARIA Y EQUIPO

Corresponde a activos de producción que registran un saldo de \$263.220,90, que refleja valor similar al período anterior.

d) EQUIPOS DE COMPUTACION

Se registra un saldo por este concepto de \$3.678,91.

e) VEHICULOS

Al 31-12-2019 se registra un saldo con valor \$2.800,00, que corresponde a un anticipo entregado para adquisición de este activo; se recomienda regularizar la cuenta y contabilizar en anticipos proveedores.

f) DEPRECIACION

La cuenta registra movimientos en el período por -\$24.009,12.

1.1.3) OTROS ACTIVOS L/P

Se registran en esta cuenta valores pendientes de cobro a accionistas. El saldo al cierre es \$50.104,34.

2.- CUENTAS DE PASIVOS

Al igual que las cuentas del activo, se muestran situaciones específicas sobre las cuentas de los principales estados financieros, mostrando un análisis de interés para los diferentes usuarios. El análisis comparativo se muestra de la siguiente manera:

PASIVOS Y PATRIMONIO						
PASIVO CORRIENTE						
PROVEEDORES	924.920,61	32,55%	702.933,66	35,76%	221.986,95	31,58%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	330.000,00	11,61%	67.315,41	3,42%	262.684,59	
OTRAS DEUDAS CORTO PLAZO	29.554,93	1,04%	21.750,16	1,11%	7.804,77	35,88%
IMPUESTOS POR PAGAR	58.576,92	2,06%	23.938,95	1,22%	34.637,97	144,69%
OBLIGACIONES IESS	10.868,74	0,38%	6.403,12	0,33%	4.465,62	69,74%
PROVISIONES LABORALES-TRIBUTARIAS	18.483,68	0,65%	3.329,18	0,17%	15.154,50	
OTRAS PROVISIONES Y PASIVOS	122.546,43	4,31%	74.914,27	3,81%	47.632,16	63,58%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.494.951,31	52,61%	900.584,75	45,82%	594.366,56	66,00%
PASIVO NO CORRIENTE						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	477.617,79	16,81%	117.000,00	5,95%	360.617,79	308,22%
OTRAS DEUDAS LARGO PLAZO	91.206,82	3,21%	77.458,04	3,94%	13.748,78	
PRESTAMOS ACCIONISTAS	110.553,08	3,89%	238.221,30	12,12%	-127.668,22	-53,59%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	679.377,69	23,91%	432.679,34	22,01%	246.698,35	57,02%
TOTAL PASIVO	2.174.329,00	76,52%	1.333.264,09	67,83%	841.064,91	63,08%
PATRIMONIO						
CAPITAL	1.200,00	0,04%	1.200,00	0,06%	0,00	0,00%
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	610.000,00	21,47%	610.000,00	31,03%	0,00	0,00%
UTILIDADES RETENIDAS	21.135,20	0,74%	2.269,82	0,12%	18.865,38	831,14%
UTILIDAD EJERCICIO	34.965,42	1,23%	18.865,38	0,96%	16.100,04	85,34%
TOTAL PATRIMONIO	667.300,62	23,48%	632.335,20	32,17%	34.965,42	5,53%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2.841.629,62	100,00%	1.965.599,29	100,00%	876.030,33	44,57%

NOTA 2

2.1 PASIVOS

2.1.1 PASIVO CORRIENTE

a) CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

La cuenta registra un saldo de \$924.920,61, la misma que representa el 32,55% del total de pasivos y patrimonio.

b) OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponden a obligaciones por vencer corrientes o dentro de un año que se mantienen vigentes con el sistema financiero local. Al cierre del período se registra un saldo por este concepto de \$330.000,00.

c) OTRAS DEUDAS DE CORTO PLAZO

Representan valores por concepto de anticipos de clientes. El saldo de esta cuenta es de \$29.554,93.

d) PASIVOS TRIBUTARIOS

Corresponde a retenciones efectuadas por la compañía a sus proveedores pendientes de declarar. El saldo al cierre es de \$58.576,92.

e) PASIVOS IESS

Son los valores retenidos por concepto de aportes patronales e individuales pendientes de declarar. El saldo es \$10.868,74.

f) PROVISIONES LABORALES-TRIBUTARIAS

Corresponden a las provisiones realizadas para atender el pago de utilidades a trabajadores e impuesto a la renta al SRI; en su orden estos valores son \$8.227,16 y \$11.655,14.

g) OTRAS PROVISIONES Y PASIVOS

Reflejan la provisión de valores de nómina y otros cargados a resultados devengados parcialmente y pendientes de pago en fecha determinada para el efecto. Su saldo es de \$74.914,27.

2.1.2 PASIVO LARGO PLAZO

a) PRESTAMOS DE ACCIONISTAS L/P

Comprende el valor registrado por concepto de préstamos entregados por accionistas para solventar necesidades operativas e inversiones de largo plazo de la compañía; no generan costo financiero ni existe plazo de pago definido; para este ejercicio el saldo es de \$110.553,08. Esta cuenta refleja considerable reducción en relación al 2018.

b) OTRAS DEUDAS DE LARGO PLAZO

La cuenta evidencia movimientos durante el período por anticipos a futuras compras por parte de clientes por un valor de \$91.206,82..

c) OBLIGACIONES FINANCIERAS

La cuenta registra un saldo de \$477.617,79 durante el período.

3.- PATRIMONIO

El Patrimonio de la compañía asciende al cierre de la vigencia del 2019 a \$667.300,62, cifra que representa el 23.48% del total de activos, y está conformada por el aporte de integración de capital, aportes para futura capitalización, más las utilidades netas del ejercicio. El movimiento se resume a continuación:

ESTADOS INDIVIDUALES DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	UTILIDADES RETENIDAS	PATRIMONIO
SALDO INICIAL	1.200,00	610.000,00	21.135,20	632.335,20
UTILIDAD NETA		21.135,20	34.965,42	56.100,62
SALDO AL 31-12-2019	1.200,00	631.135,20	56.100,62	688.435,82

NOTA 3

3.1 PATRIMONIO

a) CAPITAL

El capital suscrito y pagado de la compañía es de \$1.200,00.

b) APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al cierre del ejercicio 2019 se registra un saldo de \$610.000,00 que corresponden a valores aportados en ejercicios anteriores por accionistas mediante compensación de créditos para ser capitalizados a futuro y que integran la cuenta patrimonio.

c) UTILIDAD DEL EJERCICIO

La empresa registra hasta el 31-12-2019 la cifra de \$34.965,42 como utilidad neta del resultado integral del período, es decir, una vez deducido los valores por concepto de reparto de utilidades y pago de impuesto a la renta.

4.- CUENTAS DE RESULTADOS

Las actividades operativas de la compañía y que inciden el movimiento económico, se resumen en lo siguiente:

ECUAPLASTIC S.A.
ESTADOS INDIVIDUALES DE RESULTADOS INTEGRALES

INGRESOS	2019	%	2018	%	VARIACION	%
VENTAS	4.578.159,30	100,00%	2.230.229,86	100,00%	2.347.929,44	105,28%
OTROS INGRESOS						
TOTAL INGRESOS	4.578.159,30	100,00%	2.230.229,86	100,00%	2.347.929,44	105,28%
COSTOS Y GASTOS						
COSTOS DE VENTAS	3.120.254,90	68,16%	1.540.844,71	69,09%	1.579.410,19	102,50%
COSTOS DIRECTOS PRODUCCION	749.519,36		452.789,92			
GASTOS DE ADMINISTRACION	371.194,97	8,11%	181.747,00	8,15%	189.447,97	104,24%
DEPRECIACION	24.009,12		0,00			
GASTOS DE VENTA	202.789,84		23.885,59			
GASTOS FINANCIEROS	55.543,40	1,21%	8.768,08	0,39%	46.775,32	533,47%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	4.523.311,59	98,80%	2.208.035,30	99,00%	2.315.276,29	104,86%
UTILIDAD ANTES 15% PT	54.847,71	1,20%	22.194,56			
PARTICIPACION TRABAJADORES	8.227,16	0,18%	3329,18			
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS	46.620,55	1,02%	18.865,38	0,85%	27.755,17	147,12%
IMPUESTO A LA RENTA	11.655,14	0,25%	0,00	0,00%	11.655,14	# DIV/0!
UTILIDAD NETA DE RESULTADO INTEGRAL	34.965,42	0,76%	18.865,38	0,85%	16.100,04	85,34%

NOTA 4

4.1 INGRESOS

Los ingresos de la compañía provienen de la venta de los productos procesados como fundas de plástico en distintas presentaciones, tanto de uso comercial como industrial; el ingreso generado por ventas locales, durante el período ha sido de \$4'578.159,30. Se evidencia un crecimiento comparativo con el ejercicio anterior de 105,28%.

5.- COSTOS Y GASTOS

Los costos de la empresa se los clasifica en costo de ventas, directo e indirecto de producción, gastos de administración, depreciación, gastos de ventas y otros egresos, y gastos financieros.

NOTA 5

5.1 COSTO DE VENTAS

Comprende el costo de adquisición de materia prima sumado al saldo inicial y deducido el saldo final de los mismos. En igual forma se considera los materiales y suministros indirectos y los productos terminados. El valor registrado en libros de costo de venta al 31-12-2019 es de \$3'120.254,90.

5.2 COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS DE PRODUCCION

Corresponde a la mano de obra directa, insumos de producción como energía eléctrica, agua, alimentación, servicios transporte, etc., cuyo valor registrado en el período es de \$749.519,36.

5.3 GASTOS DE ADMINISTRACION

Comprende el egreso económico realizado mensualmente a favor de colaboradores tanto de planta de proceso como de administración, incluidos beneficios sociales o su respectiva provisión, los mismos que laboran en forma fija e independiente de la generación de producción; adicionalmente se reflejan valores por otros gastos de administración necesarios para la operación del negocio. El valor pagado por este concepto ha sido \$395.204,09, que incluye la depreciación de activos.

5.4 GASTOS DE VENTA

Básicamente se refiere esta cuenta a los gastos efectuados para la venta de productos; en este concepto se incluye ingresos del personal, movilización, viáticos, así como los gastos asociados, como comisiones en ventas. La cuenta se alimenta también del gasto por transporte, tanto de materia prima que se receipta como del producto terminado a venta. El valor registrado es de \$202.789,84.

5.5 GASTOS FINANCIEROS

Durante el período se ha generado un gasto financiero por pago de intereses correspondiente al capital de crédito que se ha recibido de entidades del sistema financiero por \$55.543,40.

6.- BALANCE INGRESO-EGRESO

NOTA 6

6.1 UTILIDADES

Representan el saldo conciliado de ingresos menos costos y gastos, y su valor neto al 31 de Diciembre del 2019, deducido el respectivo reparto de utilidades y pago de impuesto a la renta, es de \$34.965,42.

7.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Este estado financiero permite observar el flujo de entradas y salidas en efectivo, clasificando los movimientos por actividades e informando la variación neta del mismo; es un estado que permite medir la capacidad para generar efectivo así como el estado de liquidez de la empresa, a la vez que brinda suficiente información para decidir correctivos oportunos a cualquier desviación que afecte negativamente la liquidez o sus índices.

La empresa generó en el ejercicio 2019 los siguientes movimientos que significaron uso de recursos efectivos:

Estado de Flujos de Efectivo

EMPRESA: ECUAPLASTIC S.A.

PERIODO / EJERCICIO: 2018

SALDO EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO		\$ 138.375,42	+
	Caja-Bancos	138.375,42	
	Otros		
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		-\$ 473.774,30	+
+	Resultado del ejercicio.	34.965,42	34.965,42
-	Ajuste por ingresos que no representan cobros		0,00
+	Ajustes por gastos que no representan pagos		17.594,40
	Depreciaciones-Amortizaciones	24.009,12	
	IVA-IR-ISD	43.689,62	
	Otros	-50.104,34	
+/-	Ajustes de capital corriente		-526.334,12
	Deudores Varios	-699.597,01	
	Deudores No Relacionados	-158.419,08	
	Acreedores Relacionados		
	Acreedores No Relacionados	229.791,72	
	Acreedores Tributarios	34.637,97	
	Otros Acreedores	67.252,28	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		\$ 80.272,68	+
+	Cobros por desinversiones		0,00
	Venta de Activos Fijos		
	Inventarios		
	Otros		
-	Pagos por inversiones		-80.272,68
	Maquinaria	0,00	
	Inmuebles		
	Inventarios	-80.272,68	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		\$ 509.382,94	+
+	Cobros por Obtención de Financiamiento		509.382,94
	Obtención de Créditos	623.302,38	
	Otros	13.748,78	
	Accionistas	-127.668,22	
	Otros L/P		
-	Pagos por reembolso de financiación		0,00
	Amortización de créditos	0,00	
	Reparto Utilidades	0,00	
	Reparto Utilidades	0,00	
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO		\$ 254.256,74	=

NOTA 7

7.1 SALDO EFECTIVO AL 31-12-2018

La empresa ha continuado con sus actividades industriales y comerciales durante el ejercicio 2019 con un saldo inicial de efectivo de \$138.375,12, correspondiente a la disponibilidad efectiva de caja por saldo final 2018.

7.2 FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE EXPLOTACION

Este flujo se encuentra alimentado por los saldos de movimientos de ingresos menos costos y gastos (\$34.965,42) que corresponde a la utilidad del período; ajustes por egresos que no representan desembolso efectivo como depreciaciones, amortizaciones, activos diferidos y cuentas tributarias (\$17.594,40); y el saldo por ajuste conciliado de las cuentas por cobrar y cuentas por pagar, mismo que evidencia un flujo de salida menor al flujo de ingresos, reflejando saldo por este concepto al cierre por (-\$526.334,12).

7.3 FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION

La empresa ha realizado en el período utilización de inventarios que representan disminución por \$80.272,68.

7.4 FLUJO ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

La empresa registra saldos al cierre del ejercicio por pagos a accionistas por \$127.668,22, obtención de créditos en el sistema financiero por \$623.302,38 y vía anticipos de clientes a futuras compras por \$13.748,78, generando un flujo positivo de \$609.382,94.

7.5 SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

Una vez conciliada la sumatoria de movimientos en efectivo, se registra un saldo en efectivo de las cuentas caja-bancos de \$254.256,74.

8.- ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

Este estado es una herramienta de análisis gerencial mediante el cual se obtienen las cifras de variación en los registros de las distintas cuentas contables comparativa entre dos o más ejercicios económicos, con el fin de obtener información de las fuentes generadas y sobre el destino o aplicación de las mismas, de tal manera que se pueda medir la eficiencia operativa de la administración de la empresa.

El movimiento que registra este estado en el ejercicio 2019 es el siguiente:

NOTA 7

7.1 SALDO EFECTIVO AL 31-12-2018

La empresa ha continuado con sus actividades industriales y comerciales durante el ejercicio 2019 con un saldo inicial de efectivo de \$138.375,12, correspondiente a la disponibilidad efectiva de caja por saldo final 2018.

7.2 FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE EXPLOTACION

Este flujo se encuentra alimentado por los saldos de movimientos de ingresos menos costos y gastos (\$34.965,42) que corresponde a la utilidad del período; ajustes por egresos que no representan desembolso efectivo como depreciaciones, amortizaciones, activos diferidos y cuentas tributarias (\$17.594,40); y el saldo por ajuste conciliado de las cuentas por cobrar y cuentas por pagar, mismo que evidencia un flujo de salida menor al flujo de ingresos, reflejando saldo por este concepto al cierre por (-\$526.334,12).

7.3 FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION

La empresa ha realizado en el período utilización de inventarios que representan disminución por \$80.272,68.

7.4 FLUJO ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

La empresa registra saldos al cierre del ejercicio por pagos a accionistas por \$127.668,22, obtención de créditos en el sistema financiero por \$623.302,38 y vía anticipos de clientes a futuras compras por \$13.748,78, generando un flujo positivo de \$609.382,94.

7.5 SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO

Una vez conciliada la sumatoria de movimientos en efectivo, se registra un saldo en efectivo de las cuentas caja-bancos de \$254.256,74.

8.- ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE FONDOS

Este estado es una herramienta de análisis gerencial mediante el cual se obtienen las cifras de variación en los registros de las distintas cuentas contables comparativa entre dos o más ejercicios económicos, con el fin de obtener información de las fuentes generadas y sobre el destino o aplicación de las mismas, de tal manera que se pueda medir la eficiencia operativa de la administración de la empresa.

El movimiento que registra este estado en el ejercicio 2019 es el siguiente:

NOTA 8

8.1 VARIACIONES DEL ACTIVO

8.1.1 VARIACIONES ACTIVO CORRIENTE

Se registran variaciones comparativas con el período anterior por \$849.935,10.

8.1.2 VARIACIONES ACTIVO FIJO

Se registran variaciones comparativas con el período anterior por - \$24.009,12 que corresponde a depreciaciones.

8.1.3 VARIACIONES ACTIVO DIFERIDO

Se registran variaciones negativas comparativas con el período anterior por \$50.104,34 que corresponde a cuenta por cobrar accionistas.

8.2 VARIACIONES DEL PASIVO

8.2.1 VARIACIONES PASIVO CORRIENTE

Se registran variaciones comparativas con el período anterior por \$594.366,56.

8.2.2 VARIACIONES PASIVO LARGO PLAZO

Se registran variaciones incrementales comparativas con el período anterior por \$246.698,35

9.- ESTADO INDIVIDUAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Este estado nos muestra las variaciones integrales que haya experimentado la cuenta patrimonial en cada uno de sus componentes, exponiendo la posición de propiedad dentro de la estructura financiera por parte de los socios o accionistas. ECUAPLASTIC S.A. registra el siguiente movimiento:

ESTADOS INDIVIDUALES DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	UTILIDADES RETENIDAS	PATRIMONIO
SALDO INICIAL	1.200,00	610.000,00	21.135,20	632.335,20
UTILIDAD NETA		21.135,20	34.965,42	56.100,62
SALDO AL 31-12-2019	1.200,00	631.135,20	56.100,62	688.435,82

NOTA 9

9.1 VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Durante el ejercicio analizado se ha registrado una variación nominal por \$34.965,42 que corresponde a la utilidad generada en el período, y se mantienen el resto de cuentas que lo integran.

EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31-12-2019 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se han producido hechos financieros o de otra índole relevantes que pudieran afectarlos significativamente a su presentación, saldos o interpretaciones.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos Estados Financieros, han sido conocidos y aprobados por la Gerencia General con fecha 02-03-2020, y serán conocidos y sometidos a consideración de los señores Accionistas en la fecha que se reúna la Junta General de Accionistas para decidir sobre los mismos y sobre los respectivos Informes de Gerente General y de Comisario. A estos documentos se acompañan: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y las presentes Notas a los Estados Financieros.



SR. LIN XUANWEN
GERENTE GENERAL
ECUAPLASTIC S.A.