

POLIPACK CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CONTENIDO

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Abreviaturas usadas:

US\$	Dólares de los Estados Unidos de América
NIAs	Normas Internacionales de Auditoría
NIIFs	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	Norma Internacional de Contabilidad
CINIIF	Interpretación del Comité de Normas Internacionales de Información Financiera.
VNR	Valor Neto de Realización
SRI	Servicio de Rentas Internas
IESS	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
RUC	Registro Único de Contribuyentes
IVA	Impuesto al Valor Agregado
ISD	Impuesto a la Salida de Divisas

SERVICIOS DE AUDITORIA EXTERNA SAEX CIA. LTDA.

Contadores Públicos – Auditores

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de la Compañía **Polipack Cía. Ltda.**

Quito, 7 de febrero de 2020

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Compañía **Polipack Cía. Ltda.**, que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los estados de resultados, los estados de cambios en el patrimonio y los estados de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **Polipack Cía. Ltda.**, al 31 de diciembre de 2019 y 2018, así como sus resultados y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs).

Base para la opinión

Hemos realizado la auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIAs). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la compañía de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidades de la administración en relación con los estados financieros

La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIFs y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados a continuidad, utilizando el principio contable de empresa en marcha excepto si la dirección tiene intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista. La administración es responsable de la supervisión del proceso de la información financiera de la Compañía.

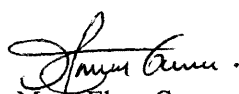
Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluye nuestra opinión. Una seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIAs siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en conjunto, podrían influir en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Nuestra opinión respecto del cumplimiento de obligaciones tributarias de la Compañía **Polipack Cía. Ltda.**, requerido por el Servicio de Rentas Internas correspondiente al ejercicio económico 2019, se emite por separado.

Servicios de Auditoría Externa SAEX Cía. Ltda.
R.N.A.E. No.518
RUC: 1791896203001

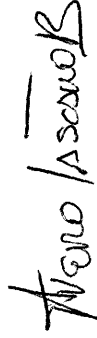

María Elena Carrera Vega
Socia – Licencia Nro. 21501

POIIPAC K CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	Notas	2019	2018	PASIVOS	Notas	2019	2018
ACTIVOS CORRIENTES				PASIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	147.181	193.709	Obligaciones bancarias/Porción corriente	10	268.471	249.408
Cuentas por cobrar - clientes	6	541.337	622.225	Proveedores	11	224.174	263.201
Otras cuentas por cobrar	7	152.297	147.739	Cuentas por pagar	12	990.331	1.070.927
Inventarios	8	1.085.406	1.119.619	Impuestos por pagar	13	26.572	4.732
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.926.221	2.083.292	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		1.509.548	1.588.268
ACTIVOS NO CORRIENTES				PASIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				Obligaciones bancarias largo plazo	10	141.950	410.421
Instalaciones		38.007	38.007	Jubilación patronal y desahucio	15	72.407	80.526
Maquinaria y equipo		2.292.427	2.285.285	TOTAL PASIVOS		1.723.905	2.079.215
Muebles y enseres		6.609	6.609	PATRIMONIO			
Equipos de computación		15.500	15.500	Capital social	16	10.000	10.000
Vehículos		234.446	234.446	Reserva legal	17	5.000	5.000
Depreciación acumulada		-2.277.074	-2.239.735	Otros resultados integrales	18	1.099	1.099
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, Neto	9	309.915	340.112	Utilidades acumuladas		328.090	385.538
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		309.915	340.112	Utilidad (Pérdida) del ejercicio		168.042	-57.448
TOTAL ACTIVOS		2.236.136	2.423.404	TOTAL PATRIMONIO		512.231	344.189
				TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		2.236.136	2.423.404

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros

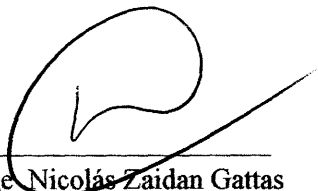

Jorge Nicolás Zaldán Gattas
Representante Legal

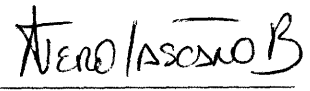

Verónica Arabelle Lascano Barros
Contadora

POLIPACK CIA. LTDA.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

INGRESOS	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ventas netas	19	3.098.072	2.921.354
Costo de ventas	19	<u>-2.374.365</u>	<u>-2.527.704</u>
UTILIDAD BRUTA		723.707	393.650
GASTOS DE OPERACIÓN			
Administración y ventas	20	<u>-453.339</u>	<u>-366.303</u>
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		<u>-453.339</u>	<u>-366.303</u>
UTILIDAD EN OPERACIONES		270.368	27.347
OTROS INGRESOS (EGRESOS):			
Intereses bancarios		-40.765	-59.268
Indemnización de seguros		17.640	5.509
Otros		<u>15.035</u>	<u>1.815</u>
TOTAL OTROS, NETO		<u>-8.090</u>	<u>-51.944</u>
Utilidad (Pérdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta		262.278	-24.597
Menos:			
Participación trabajadores	14	39.342	0
Impuesto a la renta	14	<u>54.894</u>	<u>32.851</u>
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		168.042	-57.448
Otros Resultados Integrales: Provenientes de jubilación patronal y desahucio		<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		<u>168.042</u>	<u>-57.448</u>
UTILIDAD NETA POR PARTICIPACIÓN		<u>17</u>	<u>0</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros


Jorge Nicolás Zaidan Gattas
Representante Legal


Verónica Arabelle Lascano Barros
Contadora

POLIPACK CIA. LTDA.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

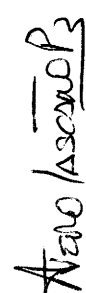
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital Social	Reserva Legal	Otros Resultados Integrales	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2017	10.000	5.000	1.099	1.043.842	385.538	1.445.479
Transferencia de saldos	0	0	0	385.538	-385.538	0
Declaración de dividendos años 2015 y 2016	0	0	0	-1.043.842	0	-1.043.842
Pérdida del ejercicio 2018	0	0	0	0	-57.448	-57.448
Saldos al 31 de diciembre del 2018	10.000	5.000	1.099	385.538	-57.448	344.189
Absorción de pérdida	0	0	0	-57.448	57.448	0
Utilidad del ejercicio 2019	0	0	0	0	168.042	168.042
Saldos al 31 de diciembre del 2019	10.000	5.000	1.099	328.090	168.042	512.231

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros


 Jorge Nicolás Zaldán Gattas
 Representante Legal

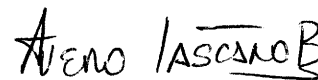

 Verónica Arabelle Lascano Barros
 Contadora

POLIPACK CIA. LTDA.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Recibido de clientes	3.177.178	3.131.352
Pagado a proveedores, empleados y terceros	-2.959.067	-2.861.577
Otros ingresos y egresos, neto	<u>-8.090</u>	<u>-51.944</u>
Efectivo neto proveniente en actividades de operación	210.021	217.831
 FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de activo fijo	<u>-7.141</u>	<u>-81.830</u>
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	-7.141	-81.830
 FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Préstamos bancarios	-249.408	-230.905
Pago de dividendos	<u>0</u>	<u>0</u>
Efectivo neto (utilizado) en financiamiento	-249.408	-230.905
 DISMINUCION DEL EFECTIVO Y EQ. DE EFECTIVO	-46.528	-94.904
SALDO DEL EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	<u>193.709</u>	<u>288.613</u>
SALDO DEL EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	<u>147.181</u>	<u>193.709</u>
 CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad (Pérdida)	168.042	-57.448
Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) con el efectivo neto proveniente en actividades de operación:		
Depreciación del activo fijo	37.339	59.125
Provisión para cuentas incobrables	1.781	4.807
Cambios en activos y pasivos:		
Variación de cuentas por cobrar	79.105	209.998
Variación de otras cuentas por cobrar	-4.558	-78.323
Variación de inventarios	34.213	-10.517
Variación de otros activos	0	0
Variación de cuentas por pagar	<u>-105.901</u>	<u>90.189</u>
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>210.021</u>	<u>217.831</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros


Jorge Nicolás Zaidán Gattas
Representante Legal
Verónica Arabelle Lascano Barros
Contadora