

MILPLAST CIA. LTDA.
ESTADO FINANCIERO
AL 31 DICIEMBRE DEL 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS		NOTAS
Efectivo y Equivalente de Efectivo	174.431,42	1
Clientes	917.684,74	2
Pagos Anticipados y Cuentas por Cobrar	231.482,28	3
Inventarios	546.190,95	4
Propiedad Planta y Equipo	4.332.494,77	5
Otros Activos	34.649,16	6
	<hr/>	
Total Activos	6.236.933,32	
PASIVOS		
Proveedores	712.929,26	7
Cuentas por Pagar a Empleados	90.342,44	8
Impuestos por Pagar	126.157,90	9
Cuentas por Pagar	855.632,87	10
Pasivos no Corrientes	2.879.056,03	11
	<hr/>	
Total de Pasivos	4.664.118,50	
PATRIMONIO		11
Capital Social	400,00	
Reservas	7.786,69	
Adopción Niños por Primera Vez	250.908,07	
Resultado Ejercicios Anteriores	1.307.804,01	
Beneficios Empleados ORI	515,97	
Resultado del Ejercicio	5.400,08	
	<hr/>	
Total Patrimonio	1.591.842,11	
Total Pasivo y Patrimonio	6.236.933,32	

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los recursos disponibles de la compañía se encuentran en fondos de caja general, caja chica, fondo combustible y depósitos bancarios de libre disposición al cerrar cada año se presentan de la siguiente forma:

Caja General	3.123,72
Caja Efectivo	20,00
Caja Chica	800,00
Fondo Combustible	500,00
Banco Internacional	5.597,55
Banco del Austro	14.882,34
Banco Bolivariano	76.923,15
Banco Procredit	72.584,66
TOTAL	174.431,42

NOTA 2.- CLIENTES

Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía que vence a corto plazo al 31 de diciembre 2019 se presentan en el balance con un saldo de \$ 917.684,74 incluido las provisiones por Cuentas Incobrables.

Se aplico el 1% para el calculo de provision cuentas incobrables, sobre el saldo otorgado en el ejercicio económico 2019 dando un valor de \$4.451,09.

NOTA 3.- PAGOS ANTICIPADOS y CUENTAS POR COBRAR

Los pagos anticipados por impuestos corrientes al Servicio de Rentas Internas, Anticipos a proveedores extranjeros y nacionales al cierre del periodo queda de la siguiente manera.

Servicio de Rentas Internas	198.099,56
Anticipo Proveedores Nacionales	9.462,72
Anticipo Proveedores Extranjeros	23.920,00
Total	231.482,28

NOTA 4.- INVENTARIOS

Los inventarios de materias primas usados en la producción y los productos terminados al 31 de diciembre 2019 se presentan en el balance con las cifras que se detallan:

Inventarios de materia prima	523.936,27
Inventarios de Producto Terminado	22.254,68
Total	546.190,95

NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la compañía y sus movimientos se presentan al cerrar el año como se detalla:

Terreno	591.610,20
Construcción en Curso	289.390,02
Edificio	906.110,59
Muebles y enseres	22.065,74
Maquinaria y equipo	3.110.672,77
Equipo de computación	28.938,43
Vehículos	553.778,91
Moldes	3.461.709,21
Depreciación acumulada	- 4.631.781,10
TOTAL	4.332.494,77

NOTA 6.- OTROS ACTIVOS

En aplicación de la sección número 20 de las NIIFs Pymes sobre arrendamientos la compañía ha efectuado el registro correspondiente que se presenta con los saldos que siguen:

Derechos de Uso	51.463,19
Amortización Acumulada	- 16.814,03
Total Derechos de Uso	34.649,16

NOTA 7.- PROVEEDORES

Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios nacionales y extranjeros que la compañía tiene al cerrar el año se presentan con los saldos que sigue:

Proveedores Nacionales	415.450,80
Proveedores Extranjeros	297.478,46
Total	712.929,26

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS

Las obligaciones que la compañía mantiene con sus empleados por sueldos y beneficios sociales que vencen a corto plazo se presentan de la siguiente manera:

Aportes por Pagar IESS	10.215,14
Prestamos por Pagar IESS	2.146,71
Provisiones Décimo Tercer Sueldo	5.652,40
Provisiones Décimo Cuarto Sueldo	10.027,35
Provisión Vacación	13.211,98
Provisión Fondo de Reserva	800,85
Salarios por Pagar	40.753,33

Otras Cuentas por Pagar	1.562,61
10% Utilidades Empleados	3.981,38
5% Utilidades Hijos Empleados	1.990,69
TOTAL	90.342,44

NOTA 9.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los Impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas que vence a corto plazo, y los impuestos diferidos por aplicarse a futuro se presentan en balances con los saldos que siguen:

Impuestos por Pagar (SRI)	14.170,37
Impuesto a Liquidar Próximo mes	35.275,97
Impuesto Retenciones por Pagar	3.720,43
Impuestos Diferidos	44.549,48
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	28.441,65
Total	126.157,90

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR

Las obligaciones que la compañía tiene con sus socios, obligaciones financiera y anticipo de clientes al 31 de diciembre del 2019 se presentan:

Dividendos por Pagar Srta. Navas María Victoria	1.790,53
Socios	169.651,08
JUAN CARLOS NAVAS	14.741,86
Anticipos Clientes	58.209,30
Obligaciones Instituciones Financiera	611.240,10
Total	855.632,87

NOTA. - 11 PASIVO NO CORRIENTE

Las obligaciones con instituciones financieras, terceros, socios y provisiones laborales al cierre del año se presentan de la siguiente manera:

Obligaciones Instituciones Financieras	2.065.285,76
Provisión para Jubilación Patronal	110.461,98
Provisión para Desahucio	32.978,80
Socios	577.373,82
Terceros	92.955,67
Total	2.879.056,03

NOTA 12.- PATRIMONIO

Las cuentas patrimoniales al cerrar el periodo se presentan de la siguiente forma:

Capital suscrito	400,00
Reserva Legal	7.786,69
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	250.908,07
Resultado de Ejercicios Anteriores	1.307.804,01
Ganancia neta del periodo	5.400,08
Beneficios Empleados ORI	515,97
Total	<u>1.572.814,82</u>

NOTA 13.- DISTRIBUCION DE UTILIDADES

La distribución de utilidades se aplica de acuerdo a la aprobación de la Junta General según detalle:

Utilidad antes de Impuesto	39.813,80
15% Participación Trabajadores	5.972,07
Impuesto a la Renta	28.441,65
	<u>5.400,08</u>
Utilidad a Distribuir Socios	5.400,08

NOTA 14.- INGRESOS

Los ingresos operacionales y no operacionales de la compañía en el ejercicio económico 2019 es de \$ 4.273.434,97.

NOTA 15.- COSTOS Y GASTOS

El costo de venta y los gastos operacionales se presentan de la siguiente manera:

Costo de Venta	3.256.414,51
Gasto Administrativo	428.546,72
Gasto de Venta	276.491,38
Gasto Financiero	272.168,56
Total	<u>4.233.621,17</u>


Paulina Yanzapanta
CONTADORA