

OPERACIONES

La Compañía fue constituida en la Ciudad de Guayaquil - Ecuador, con escritura pública elaborada en la Notaria Vigésima, autorizada por el Dr. J. Antonio Haz con RESOLUCIÓN DE APROBACION NUMERO SC.U.DJC.G. 10.0.0.8.0.6.2, de fecha 22 de noviembre de 2010.

Su objeto social es la compra y venta de material reciclado.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Base de presentación Estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

Elaborados y presentados en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Las Actividades llevadas a cabo por esta empresa durante el ejercicio fiscal en referencia han sido aprobadas por la Junta General de Accionistas de la Compañía.

A continuación se resumen y detallan las principales prácticas contables seguidas por la compañía para la preparación de sus estados financieros.

Efectivo y Equivalentes de efectivo.

Para efectos del estado de flujos de efectivo se ha considerado como efectivo y equivalentes de efectivo los fondos disponibles en bancos y caja chica los cuales son de disponibilidad inmediata.

Propiedad Planta y Equipo.

Las partidas de Propiedades, Planta y Equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos, aplicando el método lineal. En las depreciaciones de las propiedades Planta y Equipo se utilizan las siguientes tasas:

- Equipos de oficina, muebles y enseres el 10% anual.
- Vehículos el 20% anual.
- Equipos de computación y comunicación el 33.33% anual.

Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos de las ventas ordinarias procedentes de las ventas de bienes y otros se reconocen cuando se han vendido dichos bienes, los ingresos por estas actividades se miden al valor razonable de la contraprestación entregada neto de descuentos.

Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de contado.

Al final del año, los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Acreedores Comerciales.

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, no tienen intereses.

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:

Diciembre 31,	2018	2017
Caja chica	200	200
Banco Produbanco cta.cte. 2006104300	31,683.08	114,352.92
Banco Pichincha cta. cte. 3494226304	104,737.44	2,135.55
Banco Produbanco cta.cte. 2006121833	500.00	1,482.52
Total...	\$ 137,120.52	\$ 118,170.99

Valores que corresponden a registros en cuentas de caja y bancos.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

RECICLAJES Y PROCESOS ECOLOGICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2018

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:

Diciembre 31,	2018	2017
Cientes Relacionados		
INDUSTRIAL PAPELERA ECUATORIANA S.A. INPAECSA	-	20,998.42
METALKING S.A.	24,904.69	30,336.82
Total Cientes Relacionados	24,904.69	\$ 51,335.24
Cientes No Relacionados		
MENDEZ MENDEZ JAVIER FERNANDO	172.32	1,186.15
CALLE QUEZADA ERIKA KATIU	-	154.63
LUCIN QUIMI LEXY EDITH	-	26.54
DONOSO CRUZ MARLI YOSAIRA	18.33	4.36
BICANT CIA. LTDA.	6,267.83	-
CURIPALLO DIAZ DARWIN RICHARD	219.85	-
ACERIA DEL ECUADOR C.A. ADELCA	1,920.95	-
ZUÑIGA LOZANO VICENTE ROBERTO	-	70.02
TAMAYO MONTESDEOCA ALEXANDRA DEL ROCIO	-	17.18
HOLGUIN EDUARDO JAVIER	1,268.50	1,268.50
CONSUMIDOR FINAL	1,174.56	-
CARTONES NACIONALES S.A. I CARTOPEL	-	3,448.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	11,042.34	\$ 6,175.38
Total.....	35,947.03	\$ 57,510.62

Valores que corresponden a facturas por cobrar emitidas en el periodo.

NOTA 3.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LOCALES

CUENTAS	2018	2017
PRESTAMOS A EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS	\$ 15,053.87	\$ 2,308.25
FONDO DE COMPRA EMPLEADOS (CAJERA)	\$ 11,947.37	\$ 10,107.04
PRESTAMOS Y FONDO A PROVEEDORES	\$ 15,803.93	\$ 7,990.00
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	\$ 2.69	\$ 1,283.93
Total.....	\$ 42,807.86	\$ 21,689.22

Valores registrados en otras cuentas por cobrar a relacionadas, préstamos a empleados, el fondo de compra manejado por la Cajera Sra. Erika Calle Quezada, para las compras en efectivo por ventanilla, los préstamos y fondos entregados a los proveedores para capital de trabajo.

NOTA 4.- INVENTARIOS

	2018	2017
Inventario de productos no fabricados por la empresa	16862.19	19245.97
	<u>16862.19</u>	<u>19245.97</u>

Este valor fue determinado mediante inventario realizado en noviembre del 2018

NOTA 5.- PAGOS REALIZADOS POR ANTICIPADO

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2018	2017
LIBERTY SEGUROS S.A.	446.95	629.29
SEGUROS EQUINOCCIAL	1203.88	1468
ANTICIPOS A PROVEEDORES	400	0
Total...	\$ 2,050.83	\$ 2,097.29

NOTA 6.- CREDITO TRIBUTARIO

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2018	2017
Crédito Tributario por:		
Renta	12,719.38	12,027.78
IVA	7,884.32	3,332.46
Total...	\$ 20,603.70	\$ 15,360.24

Créditos tributarios deducibles en las declaraciones de impuesto a la Renta de los años correspondientes.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2018	2017
Activo Fijo Depreciable		
TERRENO	135000.00	0.00
EDIFICIOS	165000.00	0.00
MUEBLES Y ENSERES	9031.83	8,311.83
MAQUINARIAS & EQUIPOS	16130.96	16,130.96
INSTALACIONES	1527.00	1,527.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	14549.92	13,924.92
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	82219.87	57,622.81
	423,459.58	97,517.52
Menos Depreciación Acumulada	-72055.23	-46,057.53
Total...	351,404.35	51,459.99

En julio 2018 se realizo la adquisición del Galpón a la empresa Inbrave S.A., tomando como base los porcentajes de distribución que se encuentran en el CERTIFICADO DE AVALÚOS Y REGISTRO DE PREDIO URBANO, para TERRENO (45%) Y EDIFICIO (55%)

Valores se deprecian a los porcentajes máximos de acuerdo con la L.O.R.T.I.

PASIVO

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2018	2017
Proveedores Relacionados	\$ 1,255.67	\$ 0.00
<i>Proveedores No Relacionados</i>	\$ 11,495.31	\$ 12,418.69
Total...	\$ 12,750.98	\$ 12,418.69

Nota 09 a).- Obligaciones con instituciones financieras

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2018	2017
Banco Pichincha	9,191.91	8,219.78
Intereses sobre obligaciones financieras	226.84	293.51
Total...	9,418.75	8,513.29

Nota 09 b).- Otras Obligaciones corrientes

Diciembre 31,	2018	2017
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ 12,138.13	6,761.67
AGENTE RET.FTE.IMP.RENTA \$ 1,942.38		
AGENTE RET.FTE.IMP.IVA \$ 10,195.75		
IMP. A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$ 20,202.49	23,444.20
CON EL IESS	\$ 29,979.87	32,686.58
OBLIGACIONES CON EL IESS \$ 3,996.75		
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS \$ 12,609.41		
PART.TRABAJ.POR PAGAR DEL EJERCICIO \$ 13,373.71		
Total...	\$ 62,320.49	\$ 62,892.45

Nota 10.- PASIVO NO CORRIENTE

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera		
Diciembre 31,	2018	2017
OBLIGACIONES A LARGO PLAZO		
Banco Pichincha	\$ 18,776.78	\$ 27,968.67
Total...	\$ 18,776.78	\$ 27,968.67

NOTA 11.- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

	2018	2017
Prestamos l. plazo accionistas local	10,311.93	34,812.22
TOTAL PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	10,311.93	34,812.22

Corresponde a préstamos de accionistas para la operación.

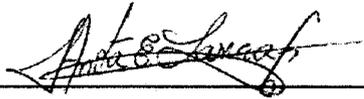
NOTA 12.- PATRIMONIO

CUENTAS	2018	2017
Capital social	1,000.00	1,000.00
Aporte futuras Capitalizaciones	295,000.00	0.00
Reserva Legal	2,869.18	2,869.18
Ganancias acumuladas	135,707.80	55,385.23
Ganancias del ejercicio	55,581.88	80,322.57
TOTAL PATRIMONIO	\$ 490,158.86	\$ 139,576.98

Existe un aporte futuras capitalizaciones por parte del accionista John Bravo, de \$295000.

NOTA 13.- HECHOS SUBSECUENTES

Con fecha 28 de marzo del 2019 se presentó a la Junta General de Accionistas los estados financieros, informe del Gerente, informe del Comisario de la compañía Reciclajes y Procesos Ecologicos S.A. correspondiente al año 2018, mismos que fueron aprobados en dicha junta.



Sra. Anita Larrea Feijoo
Gerente General



CPA. Alexandra Tamayo Montesdeoca
Contador General

