

ENVIROPLASTIC S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(EXPRESADOS EN DOLARES DE EE. UU.)

1. Operaciones:

La actividad principal de la compañía **ENVIROPLASTIC S. A.** es a la Venta y Aplicación de poliuretano en spray y Vaciado líquido y Pastoso

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad y regentadas por nuestro ente regulador La Superintendencia de Compañías. Están presentados en dólares americanos que es la moneda oficial del país.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a) Efectivo en caja e Inversiones temporales

Al 31 de Diciembre del 2015, el efectivo en caja y bancos se formaban de las siguientes maneras, es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos

Bancos	\$ 6.178,78
--------	-------------

b) Cuentas por Cobrar

Al 31 de Diciembre del 2015, las cuentas por cobrar se formaban de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo por cobrar de los valores que nos adeudan nuestros clientes

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
CARTERA CLIENTES	30.470,37
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(304,70)
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	14.414,52
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)	5.027,27

c) Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2015, el inventario quedo de la siguiente manera, estos valores corresponden al saldo del producto que se comercializa a nuestros clientes

Inventario Final de Materia Prima 18.609.53

d) Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre del **2015**, el saldo de Propiedad, Planta y Equipo estaba formado de la siguiente manera

Tasa Anual de Depreciación

Muebles y Equipos	10.00%
Equipos de Computación Software	33.33%
Vehiculos	20,00%

El movimiento de propiedad, planta y equipo durante el año fue como lo detallamos a continuación:

Terrenos	65.000,00
Muebles y Equipos	3.000,00
Equipos de Computación Software	1.500,00
Vehiculos	44.188,53
Otros Activos	13.857.91
(-) Depreciación acumulada	(41.026,00)
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	86.520.44

e) Pasivo Corriente

Al 31 de Diciembre del **2015**, el saldo de Pasivo Corriente estaba formado de la siguiente manera

Cuentas y Documentos por pagar	31.597,00
Obligaciones con el SRI	43,82
Impuesto a la Renta del Ejercicio	4.038,30
Con el IESS	438,94
Beneficios de Ley a empleados	3.522,73
Participación Trabajadores 15%	3.239,28

La participación a trabajadores se carga a los resultados del año y se calcula aplicando el 15% sobre la utilidad impositiva de la compañía, de acuerdo con la ley.

Pasivo Corriente 42.800,07

f) Pasivo no Corriente

Pasivo Diferido 18.452,35

g) Patrimonio Neto

Al 31 de Diciembre del **2015**, el saldo del Patrimonio Neto estaba formado de la siguiente manera

Capital	800,00
Aportes para futuras capitalizaciones	23.700,00
Reservas Legal	5.672,76

La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por los menos el 10% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos al 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la compañía, y cada una de sus subsidiarias pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

Reservas Facultativas	15.560,60
-----------------------	-----------

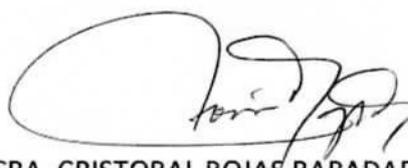
Utilidades no Distribuidas	35.494,63
Utilidad del Ejercicio	18.355,90
Patrimonio Neto	99.583,89

Entre el 31 de Diciembre del **2015** y la fecha de emisión de nuestro informe, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente;



SR. MIGUEL FLOR SALCEDO
GERENTE GENERAL



CBA. CRISTOBAL ROJAS RABADAD
CONTADOR GENERAL