

ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de diciembre del 2015**

PLASTIFUN S.A.

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

PLASTIFUN S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2014 y 2015
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Nro. Cuenta	Descripción de cuenta	Notas	Al 31 de Diciembre		
			2015	2014	2013
1 ACTIVO					
101 ACTIVO CORRIENTE					
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	5,637.54	1,724.87	6,380.79
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	4	51,402.64	54,829.53	48,341.51
10103	INVENTARIOS	5	36,717.56	46,027.04	36,071.81
10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	6	38,155.02	46,882.00	33,881.02
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7	75,238.07	71,689.71	64,647.30
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		207,150.83	221,153.15	189,322.43
102 ACTIVO NO CORRIENTE					
10201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	8	312,402.18	339,757.07	374,199.81
1020706	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	9	4,979.00	4,979.00	4,979.00
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE		317,381.18	344,736.07	379,178.81
	TOTAL ACTIVOS		524,532.01	565,889.22	568,501.24
2 PASIVO					
201 PASIVO CORRIENTE					
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10	90,036.77	126,790.53	87,878.39
20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	11	50,804.20	28,242.22	28,862.05
20105	PROVISIONES		-	-	75.90
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	12	19,158.17	16,199.46	12,673.80
20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS		-	-	2,884.76
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		159,999.14	171,232.21	132,374.90
PASIVO NO CORRIENTE					
20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	13	133,958.78	162,412.31	203,125.70
20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	14	33,705.42	33,705.42	33,705.42
20209	PASIVO DIFERIDO	15	55,241.06	60,765.16	66,289.26
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		222,905.26	256,882.89	303,120.38
	TOTAL PASIVO		382,904.40	428,115.10	435,495.28
3 PATRIMONIO NETO					
301	CAPITAL	16	10,000.00	10,000.00	10,000.00
302	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	17	54,726.98	54,726.98	54,726.98
304	RESERVAS	18	2,242.96	1,766.14	1,401.79
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	19	-1,062.78	-1,062.78	-1,062.78
306	RESULTADOS ACUMULADOS	20	71,866.96	67,575.62	64,296.44
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	20	3,853.49	4,768.16	3,643.53
	TOTAL PATRIMONIO		141,627.61	137,774.12	133,005.96
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		524,532.01	565,889.22	568,501.24

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

PLASTIFUN S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2014 y 2015
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Nro. Cuenta	Descripción de cuenta	Notas	Al 31 de Diciembre		
			2015	2014	2013
ESTADO DE RESULTADO DEL PERÍODO					
INGRESOS					
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4101	Ventas de bienes	21	791,328.41	828,248.65	800,301.17
4109	Prestación de Servicios		14,610.02	6,635.23	8,504.65
VENTAS NETAS			805,938.43	834,883.88	808,805.82
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION					
51	Costo de venta y producción	22	614,993.76	686,087.64	642,737.55
42	GANANCIA BRUTA		190,944.67	148,796.24	166,068.27
43	Otros Ingresos		11.71	43.03	59.01
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS					
5201	Gastos de Ventas	23	12,505.86	10,966.12	8,924.51
5202	Gastos de Administración		103,527.16	103,478.50	97,956.37
TOTAL GTOS. DE ADML. Y VENTAS			116,033.02	114,444.62	106,880.88
5203	GASTOS FINANCIEROS	23			
Interés Operaciones Bancarias y Otros Gastos			25,970.35	27,202.85	52,278.78
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			25,970.35	27,202.85	52,278.78
5204	OTROS GASTOS	23	43,140.81	0.00	0.00
60	TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	24	5,812.20	7,191.80	6,967.62
61	15% Participación a Trabajadores		-871.83	-1,078.77	-1,045.14
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		4,940.37	6,113.03	5,922.48
63	Impuesto a la Renta Causado		-6,610.98	-6,868.97	-7,803.05
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO		-1,670.61	-755.94	-1,880.57
66	(+) Ingreso por Impuesto Diferido		5,524.10	5,524.10	5,524.10
67	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		3,853.49	4,768.16	3,643.53
79	GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERÍODO		3,853.49	4,768.16	3,643.53
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
81	OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)				
Componentes del Otro Resultado Integral					
PARTIDAS QUE NO SERAN RECLASIFICADAS A RESULTADOS					
8104	Ganancias (Pérdidas) Actuariales por planes de beneficios definidos		0.00	0.00	0.00
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL			0.00	0.00	0.00
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		3,853.49	4,768.16	3,643.53

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CÉPSAS COMPLETAS	CÓDIGOS	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUBYACIENTES POR REVALUACIONES	GANANCIAS ACUMULADAS	RESERVAS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	99	\$ 10,000.00	\$ 54,726.98	\$ 364.81	\$ -1,062.78	\$ -	\$ 20,186.00	\$ 51,680.36	\$ 3,833.49	\$ -	\$ 141,637.61	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	\$ 10,000.00	\$ 54,726.98	\$ 1,766.14	\$ -1,062.78	\$ -	\$ 20,663.42	\$ 51,680.36	\$ -	\$ -	\$ 137,774.12	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	\$ 10,000.00	\$ 54,726.98	\$ 1,766.14	\$ -1,062.78	\$ -	\$ 20,663.42	\$ 51,680.36	\$ -	\$ -	\$ 137,774.12	
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	\$ -	\$ -	\$ 476.82	\$ -	\$ -	\$ -476.82	\$ -	\$ 3,833.49	\$ -	\$ 3,833.49	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	\$ -	\$ -	\$ 476.82	\$ -	\$ -	\$ -476.82	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Otros cambios (decrisor)	990209	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,833.49	\$ -	\$ 3,833.49	

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CÉPSAS COMPLETAS	CÓDIGOS	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUBYACIENTES POR REVALUACIONES	GANANCIAS ACUMULADAS	RESERVAS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	99	\$ 10,000.00	\$ 54,726.98	\$ 364.81	\$ -1,062.78	\$ -	\$ 15,895.26	\$ 51,680.36	\$ 4,768.16	\$ -	\$ 137,774.12	
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	\$ 10,000.00	\$ 54,726.98	\$ 1,401.79	\$ -1,062.78	\$ -	\$ 16,319.61	\$ 51,680.36	\$ -	\$ -	\$ 135,063.96	
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	\$ 10,000.00	\$ 54,726.98	\$ 1,401.79	\$ -1,062.78	\$ -	\$ 16,319.61	\$ 51,680.36	\$ -	\$ -	\$ 135,063.96	
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	\$ -	\$ -	\$ 364.35	\$ -	\$ -	\$ -364.35	\$ -	\$ 4,768.16	\$ -	\$ 4,768.16	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	\$ -	\$ -	\$ 364.35	\$ -	\$ -	\$ -364.35	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Otros cambios (decrisor) (Nota 22)	990209	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,768.16	\$ -	\$ 4,768.16	

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

PLASTIFUN S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 - 2014 y 2015
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Detalle	Al 31 de Diciembre del		
	2015	2014	2013
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	2,752.92	3,867.55	2,314.23
Clases de Cobros por actividades de operación			
<i>Cobros procedentes de la venta de bienes o servicios</i>	795,518.05	807,314.71	793,712.71
Total de Cobros por actividades de operación	795,518.05	807,314.71	793,712.71
Clases de Pagos por actividades de operación			
<i>Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios</i>	(529,683.31)	(552,164.28)	(530,799.76)
<i>Pagos a y por cuenta de empleados</i>	(209,813.72)	(202,188.34)	(184,060.23)
<i>Pagos por Primas y Otras Obligaciones derivadas de las pólizas suscritas</i>	(3,954.36)	(3,860.62)	(4,256.41)
<i>Otros pagos por actividades de operación</i>	(11,641.03)	(9,734.05)	(17,776.27)
<i>Dividendos pagados</i>	(18,721.29)	(15,244.83)	(26,842.19)
<i>Intereses pagados</i>	(18,963.13)	(20,298.07)	(27,722.63)
<i>Intereses recibidos</i>	11.71	43.03	59.01
<i>Impuesto a las ganancias pagado</i>	-	-	-
Total de Pagos por actividades de operación	(792,765.13)	(803,447.16)	(791,398.48)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión			
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	-	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	-	-	-
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación			
<i>Otras entradas (salidas) de efectivo</i>	-	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	-	-	-
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	2,752.92	3,867.55	2,314.23
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	8,660.03	4,792.48	2,478.25
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	11,412.95	8,660.03	4,792.48
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	5,812.20	7,191.80	6,967.62
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:			
<i>Ajustes por gastos por Impuesto a la Renta</i>	(6,610.98)	(6,868.97)	(7,803.05)
<i>Ajuste por gasto por Participación a Trabajadores</i>	(871.83)	(1,078.77)	(1,045.14)
TOTAL AJUSTES	(1,670.61)	(755.94)	(1,888.57)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:			
<i>(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes</i>	912.11	(770.54)	20,900.96
<i>(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar</i>	649.78	(5,595.86)	(4,298.36)
<i>(Incremento) disminución en anticipos de proveedores</i>	8,812.11	(13,033.67)	-
<i>(Incremento) disminución en inventarios</i>	9,309.48	(9,955.23)	4,372.21
<i>(Incremento) disminución en otros activos</i>	(793.84)	(121.62)	(7,602.76)
<i>Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales</i>	(15,674.23)	37,765.31	(16,363.49)
<i>Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar</i>	3,483.67	515.87	9,342.77
<i>Incremento (disminución) en beneficios empleados</i>	(634.27)	1,773.18	1,982.67
<i>Incremento (disminución) en anticipos de clientes</i>	-	-	-
<i>Incremento (disminución) en otros pasivos</i>	(1,641.28)	(3,953.95)	(3,939.00)
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	4,423.53	4,623.49	4,194.80
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) en actividades de operación	2,752.92	3,867.55	2,314.23

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

1. Información General

PLASTIFUN S.A. fue constituida el 13 de diciembre de 2001 en la ciudad de Guayaquil, Ecuador. Su actividad principal es la fabricación de fundas plásticas. Su oficina principal está ubicada en Mapasingue Este, calle tercera y avenida las aguas.

2. Bases de elaboración y Políticas Contables

Estos estados financieros han sido elaborados de conformidad con las *Normas Internacionales de Información Financiera NIIF COMPLETAS* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La moneda funcional y de presentación es el dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

A continuación se detallan las nuevas NIIF y los pronunciamientos no aplicados en la elaboración de estos estados financieros:

NORMAS	NUEVAS NIIF	VIGENCIA
NIIF 14	Cuentas de Diferimiento de Actividades Reguladas	01 enero 2016
NIIF 15	Ingresos de Actividades Ordinarias Procedentes de Contratos con Clientes	01 enero 2017

NORMAS	MODIFICACIONES Y MEJORAS	VIGENCIA
NIIF 10 - NIIF 12 NIC 28	Entidades de Inversión: Aplicación de la excepción de consolidación "Modificaciones a la NIIF 10, NIIF 12 y NIC 28"	01 enero 2016
NIIF 5 - NIIF 7 NIC 19 - NIC 34	Mejoras Anuales a las NIIF Ciclo 2012-2014	01 enero 2016
NIIF 10 - NIC 28	Venta o Aportación de Activos entre un Inversor y su Asociada o Negocio Conjunto	01 enero 2016
NIC 27	El método de la Participación en los Estados Financieros Separados	01 enero 2016
NIC 16 - NIC 41	Agricultura: Plantas Productoras	01 enero 2016
NIC 16 - NIC 38	Aclaración de los Métodos Aceptables de Depreciación y Amortización - Modificaciones a las NIC 16 y NIC 38	01 enero 2016
NIIF 11	Contabilización de Adquisiciones de Participaciones en Operaciones Conjuntas - Modificaciones a la NIIF 11	01 enero 2016

Políticas Contables:

Inventarios

Los inventarios comprenden: Materia Prima, Productos en Proceso y Productos Terminados, los inventarios se miden a su costo de adquisición y posteriormente al menor entre su costo en libros y su valor neto de realización, siendo este último la diferencia entre el precio de venta al público estimado menos los costos determinación y venta.

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros

Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

Una pérdida por deterioro de valor es reconocida si el importe en libros supera a su precio de venta estimado menos los costos de determinación y venta.

Los inventarios se clasifican en las siguientes categorías:

- Inventario de Materia Prima: Se mide utilizando el método de Costeo Promedio Ponderado.
- Inventario de Productos en Proceso: Acumula los costos de transformación, incluye costos directamente relacionados con cada proceso productivo, así como los costos indirectos distribuidos sistemáticamente, considerando la capacidad normal de producción, la cual se determina en función del comportamiento histórico de la actividad productiva de la compañía. Cualquier importe correspondiente a costos indirectos no distribuidos en un período se reconocen directamente en los resultados de ese periodo.
- Inventario de Productos Terminados: Se mide utilizando el método de Costeo Promedio Ponderado.

Activos Financieros

Los activos financieros se reconocen de acuerdo a los requerimientos de la NIIF 9 "Instrumentos Financieros". Se miden inicialmente al valor razonable más los costos de transacción, posteriormente se miden al costo amortizado.

Propiedades, Planta y Equipo

Estas partidas se registran inicialmente al costo de adquisición y posteriormente se miden a su costo menos la depreciación y cualquier deterioro de valor acumulado.

Para la distribución sistemática del importe depreciable de las propiedades, planta y equipo se estiman los siguientes años de vidas útiles:

Categoría de Activos	Años Vida Útil
Equipos de Oficina	10 años
Equipos de Computo	3 años
Maquinarias	13 años *
Muebles y Enseres	10 años
Instalaciones	10 años
Otros Activos	10 años

*Según datos proporcionados por perito evaluador.

Pagos Anticipados

En este grupo de cuentas se registran los Seguros Generales de la compañía, pagados por anticipados a un año; También se registran los anticipos entregados a Proveedores.

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

Cuentas y Documentos por Pagar

Registran valores adeudados a proveedores, son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Se miden inicialmente al valor razonable menos los costos de transacción, posteriormente se miden al costo amortizado.

Reconocimiento de Ingreso de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir y se reconocen en los periodos en donde se han transferido a los clientes los riesgos y ventajas inherentes a los productos vendidos.

Reconocimiento de Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen utilizando la base contable de acumulación o devengo.

Provisiones por Beneficios a Empleados

Esta partida incluye el cálculo de la Jubilación Patrimonial y del Desahucio, beneficios que otorga la legislación laboral del país amparada por el Código de Trabajo artículo 216. En la fecha de transición se reconoce el pasivo respectivo medido al valor presente de la obligación, posteriormente se reconocerá cualquier cambio en este pasivo, medido de acuerdo al método de valoración actuarial, como el costo de estos beneficios durante el período que se informa. Por elección de política contable se reconocerá todas las ganancias y pérdidas actuariales en el resultado del período en el que se originen.

Manejo de Riesgos

Riesgo crediticio y de liquidez:

La compañía no presenta riesgos crediticios debido a que sus operaciones comerciales se realizan en términos de créditos considerados normales para su tipo de actividad económica. El riesgo de liquidez es gestionado por la administración de la compañía de forma oportuna, de manera que cuando se tenga necesidades de financiamiento de capital de trabajo, se cuente con fuentes de financiamiento que proporcionen el efectivo al menor costo de oportunidad y en los plazos mas convenientes para la compañía.

Riesgo de cambio y de tasa de Interés:

La Compañía no se ve expuesta a riesgos de tipo de cambio ni de tasa de interés puesto que sus operaciones se pactan en dólares y no posee inversiones, activos o pasivos financieros en otra moneda.

3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se descompone de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
CAJA	\$ 14.27	\$ 0.53
BANCOS LOCALES	\$ 5,623.27	\$ 1,724.34
TOTAL	\$ 5,637.54	\$ 1,724.87

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

4. Activos Financieros

Se descompone de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS	\$ 41,323.57	\$ 42,233.68
OTRAS CUENTAS POR COBRAR - VARIOS	\$ 10,079.07	\$ 10,728.85
OTRAS CUENTAS POR COBRAR - EMPLEADOS	\$ -	\$ 1,865.00
TOTAL	\$ 51,402.64	\$ 54,829.53

5. Inventarios

Los inventarios comprenden las siguientes categorías:

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	\$ 15,549.08	\$ 24,458.35
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	\$ 13,696.05	\$ 15,183.82
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS	\$ 7,472.43	\$ 6,384.87
TOTAL	\$ 36,717.56	\$ 46,027.04

6. Pagos anticipados

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
SEGUROS ANTICIPADOS	\$ 413.09	\$ 327.96
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 37,741.93	\$ 46,554.04
TOTAL	\$ 38,155.02	\$ 46,882.00

7. Activos por Impuestos Corrientes

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 48,449.36	\$ 46,010.26
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 26,285.15	\$ 25,175.89
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	\$ 503.56	\$ 503.56
TOTAL	\$ 75,238.07	\$ 71,689.71

8. Propiedades, Planta y Equipo

Categoría de Activo	Saldo al 31-12-2014	Adiciones	Saldo al 31-12-2015
INSTALACIONES	\$ 7,552.79	\$ -	\$ 7,552.79
MAQUINARIAS Y EQUIPO	\$ 421,404.50	\$ 8,462.19	\$ 429,866.69
MUEBLES Y INSERES	\$ 2,834.12	\$ -	\$ 2,834.12
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 14,269.93	\$ -	\$ 14,269.93
OTRAS PROPIEDADES	\$ 15,556.00	\$ -	\$ 15,556.00
TOTAL	\$ 461,617.34	\$ 8,462.19	\$ 470,079.53
DEPRECIACION ANUAL	\$ -121,880.27	\$ -35,817.08	\$ -157,697.35
TOTAL NETO	\$ 339,737.07	\$ -27,354.89	\$ 312,402.18

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

9. Otros Activos No Corrientes

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 4,979.00	\$ 4,979.00
TOTAL	\$ 4,979.00	\$ 4,979.00

10. Cuentas y Documentos por Pagar

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
PROVEEDORES LOCALES	\$ 90,036.77	\$ 126,790.53
TOTAL	\$ 90,036.77	\$ 126,790.53

11. Obligaciones con Instituciones Financieras

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
LOCALES	\$ 8,613.79	\$ 7,702.83
DEL EXTERIOR	\$ 42,190.41	\$ 20,539.39
TOTAL	\$ 50,804.20	\$ 28,242.22

12. Otras Obligaciones Corrientes

Se incluye en esta clasificación los saldos adeudados a la Administración Tributaria, al Seguro Social y a los trabajadores.

13. Obligaciones con Instituciones Financieras - Largo Plazo

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2015	2014
LOCALES	a)	\$ 6,301.25	\$ 14,915.04
DEL EXTERIOR	b)	\$ 127,657.53	\$ 147,497.27
TOTAL		\$ 133,958.78	\$ 162,412.31

a) Corresponde al: Banco de Machala, 36 meses de plazo, tasa de interés del 11.23%.

b) Corresponde al: St. Georges Bank, 83 meses de plazo, tasa de interés del 11.50%.

14. Provisión por Beneficios a los Empleados

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
JUBILACIÓN PATRONAL	\$ 31,863.32	\$ 31,863.32
DESAHUCIO	\$ 1,842.10	\$ 1,842.10
TOTAL	\$ 33,705.42	\$ 33,705.42

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

15. Pasivo por Impuesto Diferido

Se incluye el saldo por el efecto de la Revalorización de Maquinaria, Planta y Equipo al 31 de diciembre del 2015.

16. Capital en Acciones

El saldo al 31 de diciembre de 2015 comprende 10.000 acciones comunes, autorizadas, emitidas y en circulación con un valor nominal de S 1,- cada una.

17. Aportes futuras capitalizaciones

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 54,726.98	\$ 54,726.98
TOTAL	\$ 54,726.98	\$ 54,726.98

18. Reservas

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
RESERVA LEGAL	\$ 2,242.96	\$ 1,766.14
TOTAL	\$ 2,242.96	\$ 1,766.14

19. Otros Resultados Integrales

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
GANANCIA (PÉRDIDA) ACTUARIAL POR BENEFICIO	\$ -1,062.78	\$ -1,062.78
TOTAL	\$ -1,062.78	\$ -1,062.78

20. Resultados Acumulados y del Ejercicio

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN		
POR PRIMERA VEZ LAS NIIF	\$ 51,680.36	\$ 51,680.36
UTILIDAD ACUMULADA AÑOS ANTERIORES	\$ 20,186.60	\$ 15,895.26
SUB TOTAL	\$ 71,866.96	\$ 67,575.62
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 3,853.49	\$ 4,768.16
TOTAL	\$ 75,720.45	\$ 72,343.78

21. Ingreso de Actividades Ordinarias

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
VENTA DE FUNDAS PLASTICAS	\$ 784,708.29	\$ 815,800.65
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 14,610.02	\$ 6,635.23
OTROS INGRESOS	\$ 6,631.83	\$ 12,491.03
TOTAL	\$ 805,950.14	\$ 834,926.91

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

22. Costo de Venta

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
(+) Compras netas locales de bienes no producidos \$	-	\$ -
(-) Inventario final de bienes no producidos por la \$	-	\$ -
MATERIALES UTILIZADOS		
(+) Inventario inicial de materias primas \$	24,458.35	\$ 17,240.46
(+) Compras netas locales de materia prima \$	401,327.24	\$ 494,658.87
(+) Importaciones de materia prima \$	-	\$ -
(-) Inventario final de materia prima \$	-15,549.08	\$ -24,458.35
(+) Inventario inicial de productos en proceso \$	15,183.82	\$ 13,649.24
(-) Inventario final de productos en proceso \$	-13,696.05	\$ -15,183.82
(+) Inventario inicial productos terminados \$	6,384.87	\$ 5,182.11
(-) Inventario final de productos terminados \$	-7,472.43	\$ -6,384.87
(+) MANO DE OBRA DIRECTA		
Sueldos y Beneficios sociales \$	91,704.89	\$ 90,804.70
Gastos planes de beneficios a empleados \$	-	\$ -
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		
Sueldos y beneficios sociales \$	43,742.39	\$ 42,497.03
Gastos planes de beneficios a empleados \$	-	\$ -
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		
Depreciación propiedades planta y equipo \$	33,735.16	\$ 33,171.00
Mantenimiento y reparaciones \$	6,303.01	\$ 8,482.42
Suministros materiales y repuestos \$	2,355.42	\$ 1,863.15
Otros Costos de producción \$	26,516.17	\$ 24,565.70
TOTAL	\$ 614,993.76	\$ 686,087.64

23. Gastos

	Notas	Al 31 de diciembre de	
		2015	2014
Gastos de Ventas		\$ 12,505.86	\$ 10,966.12
Gastos de Administración		\$ 103,527.16	\$ 103,478.50
Gastos Financieros	a)	\$ 25,970.35	\$ 27,202.85
Otros Gastos No Operacionales		\$ 43,140.81	\$ -
TOTAL		\$ 185,144.18	\$ 141,647.47

a) Detalle:

- Intereses por Préstamo Local: US\$ 7.728,19
- Intereses por Préstamo del Exterior: US\$ 18.242,16

PLASTIFUN S.A.

Notas explicativas a los estados financieros Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2015

24. Conciliación Tributaria

La tarifa del Impuesto a la Renta para el ejercicio económico 2015 fue del 22%.

El importe sobre la cual se calcula el gasto por impuesto a la renta, para el año 2015 se vio afectado por la presencia de gastos no deducibles, a continuación su detalle:

	Al 31 de diciembre de	
	2015	2014
Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto	\$ 5,812.20	\$ 7,191.80
Menos:		
(-) 15% Participación a Trabajadores	\$ -871.83	\$ -1,078.77
Mas:		
(+) Gastos No Deducibles	\$ 25,109.56	\$ 25,109.56
Utilidad gravable o -Pérdida	\$ 30,049.93	\$ 31,222.59
Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%)	\$ -6,610.98	\$ -6,868.97
Impuesto Diferido	\$ 5,524.10	\$ 5,524.10
Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2015 y al 31 de diciembre del 2014	\$ 3,853.49	\$ 4,768.16
IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
Impuesto Causado	\$ 6,610.98	\$ 6,868.97
Menos:		
Anticipo del Impuesto a la Renta	\$ -7,315.12	\$ -7,182.26
(=) Impuesto Renta causado mayor al Anticipo	\$ -	\$ -
Mas:		
Saldo Anticipo Pendiente de Pago	\$ 6,195.36	\$ 6,181.28
Menos:		
Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	\$ -6,600.48	\$ -6,195.36
Crédito Tributario años Anteriores	\$ -9,880.24	\$ -9,866.16
Impuesto a Pagar o -Saldo a Favor	\$ -10,285.36	\$ -9,880.24

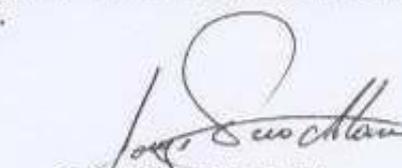
25. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Después del cierre no se ha presentado ningún hecho referente al período que se informa.

26. Aprobación de los estados financieros

La Junta General Ordinaria y Universal de Accionistas autorizó y aprobó la publicación de estos estados financieros el 15 de abril del 2016.


JACQUELINE GARZÓN FERNÁNDEZ
GERENTE GENERAL


JORGE PICO ALAVA
CONTADOR - REG # 0.46437