

## **NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

### **NOTA 1.- OPERACIONES:**

La empresa **PROMAPLAST S.A.** fue constituida el 11 de Junio del Año 2007, mediante escritura pública No. 300/2007, el día 21 de Junio del Año 2011, en la ciudad de Guayaquil. El plazo social de la compañía PROMAPLAST S.A. expira el 21 de Junio del 2057.

La Actividad Principal de la compañía PROMAPLAST S.A. es la fabricación y Venta al Por Mayor fundas plásticas de uso doméstico de polietileno.

La Dirección Principal de la compañía PROMAPLAST S.A. es en la LOTIZACION EXPOGRANOS KM 10.5 VIA A DAULE solar 04, manzana 15, en la Ciudad de Guayaquil.

El Directorio de la compañía PROMAPLAST S.A., está formado por la Junta General De Accionistas, quienes serán los que regirán los Reglamentos, los Estatutos y Leyes de la Sociedad.

### **NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES:**

Los presentes Estados Financieros de la compañía PROMAPLAST S.A., adjuntos al 31 de Diciembre del Año 2015 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo De Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y según Resolución No. 08 G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008 de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

### **NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

Al 31 de Diciembre del Año 2015, la empresa PROMAPLAST S.A. presenta sus saldos de Bancos por US\$ 548.083,02; correspondientes a ingresos y desembolsos operativos a la vista y de libre disponibilidad.

### **NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:**

Al 31 de Diciembre del 2015, las Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados por US\$ 1'855.776,61; corresponden a facturas emitidas por venta de productos a crédito a 30 días, sin intereses.

### **NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR:**

Al 31 de Diciembre del Año 2015, las Otras Cuentas Por Cobrar por US\$ 126.906,84; corresponde a un saldo de la Cuenta por cobrar a empleados, y otros clientes, la misma que será recuperable en el siguiente año, y por US\$ 2'803.593.07 por cobrar a relacionadas.

**NOTA 6.- INVENTARIOS:**

Al 31 de Diciembre del año 2015, los Inventarios fueron US\$ 4'441.015,78; materia prima US\$ 3'773.698,17; producción en procesos US\$87.690,99; productos terminados US \$ 736.589,42; importaciones en tránsito US\$ 59.782,67; repuestos y suministros US\$ 247.680,52

**NOTA 7.- CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTOS CORREINTES:**

Al 31 de diciembre del año 2015, el crédito tributario se descompone así; Saldo años anteriores US\$9.283,33; Retenciones en la fuente US\$.259.805,15; ISD US\$ 663.954,05

**NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR LOCALES:**

Al 31 de Diciembre del Año 2015, las Cuentas Por Pagar Locales por US\$ 701.260,04; proveedores del exterior US\$1'040.220,01; corresponden a obligaciones formadas por eventos normales en las operaciones del negocio, para cuya cancelación se estima una salida de recursos oportunos y fiables.

**NOTA 9.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:**

Al 31 de Diciembre del Año 2015, Otras Obligaciones que Comprende: Obligaciones Corrientes con la Administración Tributaria por US\$1'547.281,98; y Con el IESS US\$ 95.377,50; pasivos laborales US\$ 777.696,85; por Pagar a Relacionadas US\$ 15.000,00

**NOTA 10.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES:**

Al 31 de Diciembre del Año 2015, Otros Pasivos No Corrientes lo Constituye; Jubilación Patronal y desahucio por US\$430.024,99 y Otras Provisiones por \$1'191.845,14

**NOTA 11.- CAPITAL:**

El Capital Suscrito y Pagado de la Compañía PROMAPLAST S.A. al 31 de Diciembre del 2015 es de US\$100.000,00.

**NOTA 12.- INGRESOS OPERACIONALES:**

Al 31 de Diciembre del Año 2015, los Ingresos Operacionales, corresponde a la ventas de las actividades ordinarias de la Compañía PROMAPLAST S.A. por US\$28'804.552,65

Al 31 de Diciembre del Año 2015, los Ingresos incluye también Otros Ingresos de Actividades Ordinarias por US\$ 103.228,14 corresponde a utilidad en venta de activos fijos vehículos.

**NOTA 13.- COSTOS DE OPERACIÓN:**

Al 31 de diciembre del 2015 costos de venta y producción fueron \$ 20'667.796,14.



#### **NOTA 14.- GASTOS DE OPERACIÓN:**

Al 31 de Diciembre del Año 2015, los Gastos de Operación están constituidas principalmente por los siguientes gastos: arriendos US\$1'373.525,44; mantenimientos y reparaciones 1'843.686,92; provisión deterioro US\$ 247.500,00 Provisión jubilación Patronal y Desahucio US\$120.663,00; Sueldos y Beneficios a empleados US\$ 1'299.570,42; Honorarios por US\$ 70.000; Impuestos y contribuciones US\$ 129.823,77

#### **NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES:**

A la fecha de emisión de este informe y hasta la fecha de presentación de los Estados Financieros, no han ocurrido eventos que afecten o puedan afectar los Estados Financieros adjuntos.

p. Promaplast S.A.



Cpa. Máximo Montenegro O.

Contador General

Reg. 33.629