

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

1.- OBJETIVO DE LA COMPAÑIA

La Compañía Anónima PLASTIQUIM S.A., esta constituida simultáneamente, de acuerdo con las leyes de la República del Ecuador, desde 7 de Diciembre del año 2007, ante la Notaría Pública Sexta del Cantón Guayaquil, Doctora Jenny Oyague Beltrán, según escritura pública que fue inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el día 19 de Diciembre del mismo año con resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. 07-G-IJ-0008212 con la finalidad de dedicarse a las siguientes actividades; a) La elaboración, importación, exportación, comercialización y distribución de toda clase de productos plásticos, farmacéuticos y químicos; b) El diseño, construcción y fiscalización de viviendas, edificios, condominios, centros comerciales, industriales y residenciales. Caminos, calles, carreteras, pasos a desnivel, puentes, túneles, presas, acueductos y cualquier tipo de obra de infraestructura, para lo cual podrá realizar los estudios técnicos que requieran este tipo de obras; c) Realizar avalúos de bienes muebles e inmuebles; d) La importación, exportación, producción, industrialización, envasado, distribución y comercialización de toda clase de bebidas y productos para uso humano, animal y vegetal; e) El desarrollo y explotación agrícola en todas sus fases, desde el cultivo y su cosecha o extracción hasta su comercialización, tanto interna o externa; f) La compra, venta, importación, exportación y comercialización de maquinarias y equipos de construcción, agrícolas, pecuarios, industriales, eléctricos, de seguridad de la rama metalmeccánica, hospitalaria, de sus repuestos y accesorios; g) Administración de hoteles, restaurantes, supermercados y locales comerciales; h) La pesca, extracción, industrialización y comercialización de productos del mar; i) El desarrollo y explotación ganadera en todas sus fases; j) La reparación, importación, compra, venta, distribución y comercialización de vehículos, botes, motos y todo tipo de motores, sus repuestos, equipos y accesorios; k) La prestación de servicios de asesoría en los campos jurídico, económico, contable, financiero y tributario; l) La prestación de servicio de telefonía y telecomunicaciones en general; m) La explotación, industrialización y comercialización de productos forestales, en tierras propias o de terceros, privadas o públicas; n) Industrialización y comercialización a nivel nacional e internacional de productos lácteos; o) Actuar como comisionista, intermediario, mandatario, consignatario o fraccionado; p) La compra, artefactos, equipos, artículos y suministros para el hogar, la que de productos e insumos para la industria alimenticia, textil y metalmeccánica; q) La compra, venta, corretaje, administración, arrendamiento, permuta, agencia, explotación y explotación de bienes inmuebles; r) La compra, venta, importación, exportación, equipos de imprenta y sus repuestos, así como de su materia prima conexa; s) La importación y distribución de artículos de ferretería y sus accesorios para la industria, oficinas y viviendas en general; t) El desarrollo de la floricultura en todas sus fases, incluida su comercialización; u) La representación legal en otras compañías cualquiera que sea su objeto social. Para cumplir con su objeto social la compañía puede ejecutar cualquier tipo de acto y celebrar cualquier clase de contrato permitido por la Ley. La compañía puede formar parte de otras sociedades y establecer sucursales en cualquier cantón del país o ciudad del extranjero que tengan relación con su objeto.

2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO.-

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidos por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

3.- BASE DE PREPARACION Y PRESENTACION.-

Bases de Medición,

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por los activos y pasivos financieros medidos al costo amortizado.

El costo histórico es el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagados o el valor razonable de la contraprestación entregada para comprar un activo en el momento de su adquisición o construcción.

El costo amortizado es el importe al que fue medido en su reconocimiento inicial un activo financiero o un pasivo financiero, menos reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, de cualquier diferencia existente entre el importe inicial y el importe al vencimiento y, menos cualquier reducción por la pérdida del valor por deterioro o dudosa recuperación (reconocida directamente o mediante una cuenta correctora).

Moneda funcional y de presentación.-

Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América (**USD**) que es la moneda funcional de la compañía. Toda la información ha sido redondeada a la unidad más cercana.

La República del Ecuador, desde enero del año 2000, no emite su propia moneda, ya que adopto el dólar estadounidense como moneda oficial del país, sin embargo ha creado sus propias monedas fraccionarias de dólar una vez adoptada la moneda estadounidense.

Uso de estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Aun cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la administración considera que las estimaciones y los supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias, por los que no existe un riesgo significativo de causar un ajuste material a las partidas incluidas en los estados financieros.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, y se basan en la experiencia y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideraran razonables de acuerdo con las circunstancias.

Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

Les estimaciones más significativas con relación a los estados financieros corresponden a la cobranza dudosa, la depreciación de propiedades, planta y equipo, los beneficios sociales, el impuesto a la renta y la participación de los trabajadores cuyos criterios contables se describen más adelante.

Nuevas Normas e Interpretación aun no adoptadas

Una serie de nuevas normas, modificaciones e interpretaciones son aplicables a los periodos anuales que comienzan después del 1 de enero del 2013, y no han sido aplicados en la preparación de estos estados financieros, aquella que puede ser relevante para la compañía se señala a continuación.

La NIIF 9 (2009) introduce nuevos requerimientos para la clasificación y medición de los activos financieros bajo NIIF 9 (2009), los activos financieros son clasificados y medidos con base en el modelo de negocios en el que se mantienen las características de sus flujos de efectivo contractuales. La NIIF 9 (2010) introduce cambios adicionales en relación con los pasivos financieros. En la actualidad, el IASB tiene un proyecto activo para efectuar modificaciones limitadas a los requerimientos para tratar el deterioro del valor de los activos financieros y la contabilidad de coberturas.

Las NIIF 9 (2010) y (2009) son efectivas para los periodos anuales comenzados el 1 de enero del 2015 o después y su adopción anticipada está permitida. La compañía no espera que la adopción de estas normas tenga impacto sobre sus activos financieros y sus pasivos financieros.

4.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo son activos financieros, el mismo que incluye el dinero disponible en caja y los depósitos a la vista en bancos. De existir inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos, estas se presentan como "equivalentes al efectivo".

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las partidas por cobrar son reconocidas inicialmente a su valor nominal más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente, se miden al costo amortizado menos la estimación de pérdida por deterioro, constituida solo si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables las partidas por cobrar. La estimación por deterioro se reconoce en el resultado del período en que se determinó. Las cuentas incobrables se castigan cuando se identifican como tales de acuerdo a Ley.

Las partidas por cobrar se clasifican como activos corrientes, excepto aquellas con vencimientos superiores a los 12 meses siguientes desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como activos corrientes.

Inventarios

Los inventarios se miden al importe menos entre el costo y el valor neto realizable.

El costo de los inventarios se determina por el método del promedio ponderado e incluye los desembolsos en la adquisición de inventarios. Costos de producción o conversión y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales. En el caso de los inventarios producidos y de los productos en proceso, los costos incluyen una parte de los costos generales de producción en base a la capacidad operativa normal.

El valor neto realizable – VNR – es el precio estimado de venta en el curso normal del negocio menos los costos estimados para terminar su producción y para su venta. Si el VNR es menor al costo la diferencia se reconoce como pérdida en el resultado del período.

Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Las importaciones en tránsito se registran al costo de adquisición a través de la identificación específica incrementado por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera.

La estimación por desvalorización de existencias se determina de manera específica, de acuerdo a su nivel de rotación y a criterio de la gerencia. Dicha estimación se carga a los resultados del ejercicio en que ocurren tales reducciones.

Propiedades, Planta y Equipos

Las propiedades, planta y equipos están medidos al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas causadas por deterioro.

El costo incluye todos los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo para ubicarlo y dejarlo en las condiciones de uso según lo previsto por la Gerencia.

Los desembolsos por mantenimiento y reparación son cargados a los resultados cuando se incurren. Toda mejora y renovación significativa de un activo solo se capitalizan cuando sea probable que la compañía obtenga beneficios económicos futuros que excedan al rendimiento estándar originalmente evaluado para dicho activo.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta sobre las bases de sus vidas útiles estimadas. La vida útil es valor residual y el método de depreciación son revisados en forma periódica por la gerencia de la compañía sobre la base de los beneficios económicos previstos para los componentes de propiedades, planta y equipos, los terrenos no se deprecian.

Cuando componentes importantes de una partida de propiedad planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha en que están instalados y listos para su uso en el caso de los activos construidos internamente desde la fecha en la que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

Las vidas útiles estimadas en años para los periodos actuales y comparativos de las partidas significativas de propiedad, planta y equipo son las siguientes:

Edificios	20
Instalaciones, maquinarias, equipos de planta, Equipos de oficina, muebles, enceres y accesorios	10
Vehículos y Equipos de transporte	5
Equipo de computación	3

El costo y la depreciación acumulada de los bienes retirados o vendidos, se eliminan de las cuentas respectivas y la utilidad o pérdida resultante se afecta a los resultados del ejercicio en que se produce.

Deterioro de Activos

Cuando existen acontecimientos o cambios económicos circunstanciales, que indiquen que el valor de un activo pueda no ser recuperable, la compañía revisa el valor de los activos para verificar que no existe ningún deterioro. Cuando el valor en libros del activo excede su valor recuperable se reconoce una pérdida por deterioro en el resultado del periodo.

El valor recuperable es el mayor entre el precio de venta neto y su valor en uso. El valor de uso es el valor presente de la estimación de los flujos de efectivo futuros que se prevé resultará del uso continuo de un activo, así como de su disposición al final de su vida útil mientras que el valor de la venta, es el importe que se espera obtener de la venta de un activo efectuada entre un comprador y un vendedor. Los importes recuperables se estiman para cada activo o, si no es posible para la unidad generadora de efectivo.

Cuando hay una indicación de que ya no existe, o ha disminuido la pérdida por desvalorización de sus activos, se registra la reversión de las pérdidas, aumentando el valor en libros del activo a su valor recuperable, sin que este exceda del valor actual en libros sin considerar la pérdida por deterioro del activo aplicada en años anteriores. De existir, la reversión se registra en el resultado del ejercicio en que se genere.

Obligaciones

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Posteriormente se miden a su costo amortizado usando el método de interés efectivo. Los costos por préstamos se reconocen como gasto en el ejercicio que son incurridos.

Las obligaciones bancarias se clasifican como pasivo corriente, excepto aquellas obligaciones que la compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar

Las partidas por pagar son reconocidas inicialmente a su valor nominal menos cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Las partidas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, excepto aquellas con vencimientos superiores a los 12 meses siguientes desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como pasivos no corrientes.

Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes

Las provisiones se reconocen cuando la compañía tiene una obligación presente legal o implícita como resultado de hechos pasados y es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y es posible estimar su monto confiablemente.

Las provisiones son revisadas y ajustadas en cada periodo para reflejar la mejor estimación a la fecha del estado de situación financiera. Cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo es importante, el monto de la provisión es el valor presente de los gastos que se espera incurrir para cancelarla.

Los activos y pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros. Estos se revelan en las notas a los estados financieros, a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota.

Participación de trabajadores

La compañía reconoce con cargo a los resultados del periodo en que se devenga la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la compañía de conformidad a lo establecido en el Código del Trabajo y la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente y del impuesto diferido. El impuesto a la renta es reconocido en el estado de resultado excepto cuando está relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio en cuyo caso es reconocido en el patrimonio o en otras utilidades integrales.

El impuesto corriente es el impuesto esperado a pagar sobre la renta gravable para el año, utilizando las tasas vigentes a la fecha del reporte y cualquier otro ajuste sobre el impuesto a pagar con respecto a años anteriores.

El impuesto diferido es reconocido considerando las diferencias temporarias entre el valor según libros de activos y pasivos para propósitos financieros, para los propósitos financieros y cantidades utilizadas para propósitos fiscales. El impuesto a la renta diferido es medido a las tasas de los impuestos que se esperan serán aplicadas a las diferencias temporales cuando estas se reserven, basados en las leyes vigentes o sustancialmente vigentes a la fecha de reporte.

El impuesto diferido activo se reconoce únicamente cuando es probable que las utilidades gravables futuras estarán disponibles contra las cuales las diferencias temporarias puedan ser utilizadas. El impuesto diferido activo es revisado en cada fecha de reporte y es reducido al momento en que se juzgue que es probable que no se realicen los beneficios relacionados con el impuesto.

Reservas

La ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reconocimiento de ingresos y gastos

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos se reconocen cuando se transfieren al cliente los riesgos y beneficios inherentes al derecho de propiedad del bien, el monto de ingreso y los costos incurridos o por incurrir pueden ser medidos confiablemente y la cobranza correspondiente está razonablemente asegurada.

Los otros ingresos son reconocidos cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente y forman parte de los ingresos de actividades ordinarias.

Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que se devengan y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

Compensación de saldos

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos con los pasivos, ni los ingresos con los gastos.

5. ADMINISTRACION DE RIESGOS FINANCIEROS

La administración es responsable por establecer y supervisar la estructura de administración de riesgo de la compañía.

Las políticas de administración de riesgos de la compañía son establecidas con el objeto de identificar y analizar los riesgos enfrentados por la compañía, fijar límites y controles de riesgo adecuados, y para monitorear los riesgos y el cumplimiento de los límites. Se revisan regularmente las políticas y los sistemas de administración de riesgo a fin de que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y en las actividades de la compañía.

La Compañía, a través de sus normas y procedimientos de administración, pretende desarrollar un ambiente de control disciplinado y constructivo en el que todos los empleados entiendan sus roles y obligaciones.

Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de pérdida financiera que enfrenta la Compañía si un cliente no cumple con sus obligaciones contractuales y se origina principalmente de las cuentas por cobrar y los instrumentos de inversión.

La exposición al riesgo de crédito se ve afectada principalmente por las características individuales de cada cliente. Se ha establecido una política de riesgo bajo la cual se analiza a cada cliente nuevo individualmente en lo que respecta a su solvencia antes de ofrecer las condiciones estándar de pago y entrega. La revisión incluye calificaciones externas, cuando están disponibles, y en algunos casos referencias bancarias. Los clientes que no cumplen con la referencia de solvencia solo pueden efectuar transacciones mediante prepagos.

Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Compañía tenga dificultades para cumplir con sus obligaciones asociadas con sus pasivos financieros que son liquidados mediante la entrega de efectivo o de otros activos financieros. El enfoque de la Compañía para administrar la liquidez es asegurar, en la mayor medida posible, que siempre contara con a liquidez suficiente para cumplir con sus obligaciones cuando vencen, tanto en condiciones normales como de tensión, sin incurrir en pérdidas inaceptables o arriesgar su reputación.

Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo de que los cambios en los precios de mercado afecten los ingresos de la compañía o el valor de los instrumentos financieros que mantiene. El objetivo de la administración del riesgo de mercado es administrar y controlar las exposiciones a este riesgo dentro de parámetros razonables y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

• **Riesgo de precios**

La Compañía está expuesta a riesgos comerciales provenientes de cambios en los precios de sus inventarios, los cuales son cubiertos por su respectivo precio de venta. La Gerencia nos espera que estos varíen de manera significativa en el futuro.

• **Riesgo de tasa de interés**

La Compañía busca asegurar que el mayor porcentaje de su exposición a los cambios en las tasas de interés sobre sus obligaciones se mantenga sobre una base de tasa fija.

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.-

En esta cuenta se incluyen los fondos disponibles de la Compañía Comercial PLASTIQUIM S.A., mantiene en caja y los bancos locales al 31/Dic/2014:

(expresado en dólares)

Caja General	445.082,86
Caja Chica Importaciones	300,00
Caja Chica Camion	150,00
Caja Chica Bodega	200,00
Caja Chica	1.068,57
Caja - Bancos - Otros	11.503,84
Banco Pichincha Cta. Cte. 3439450504	2.323,99
Sobregiros	-30.400,18
Suman	<u>430.229,08</u>

7.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

Personas Jurídicas	1.090.798,16
Personas Naturales	128.407,00
Garantías de Arrendos	1.060,00
Cheques en Garantía	16.817,99
Cheques Protestados	495,58
Cuentas por Cobrar Accionistas	-5.634,63
Cuentas por Liquidar	5.175,81
Otras Cuentas por Cobrar	352.958,96
Suman	<u>1.590.078,87</u>

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

8.-INVENTARIOS.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se forma de materiales varios los mismos que son comercializados luego de efectuar la importación, y se detallan a continuación:

Polietileno alta densidad	30.447,59
Polietileno lineal	30.377,50
Polipropileno	59.627,50
Dioxido	46.341,25
Monidicatum	85.000,00
Otros	38.994,90
Suman	<u>290.788,74</u>

(expresado en dólares)

9.-IMPORTACIONES EN TRANSITO.-

Esta constituye importaciones de materia prima de mercadería utilizada en la fabricación de sus productos (Polietileno) y que al cierre del ejercicio económico su valor asciende a la suma de \$ 18.065.95 y al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, la cual de desglosa de la siguiente manera:

PM-189	157,88
PM-0191	7.541,84
PM-0190	907,00
PM-0188	1.540,59
PC-016	457,46
EMP-065	2.837,06
PM-0187	866,54
PM-0189	1.071,79
EMP-061	109,17
EMP-062	113,18
PP-048	260,68
PP-045	129,41
EMP-060	4.184,57
PP-034	287,64
PC-014	303,16
PP-047	135,92
EMP-011	1.138,30
PASAN.-	22.042,19

(expresado en dólares)

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

VIENEN.-	
PP-019	22.042,19
PP-020	252,19
PP-023	255,29
PP-018	288,69
PP-011	127,86
PM-0175	419,15
PM-0171 MUEHLSTEIN	-7.975,73
EM-096	1.799,25
EM-079	495,04
EM-089	11,20
Suman	350,82
	<u>18.065,95</u>
10.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.-	10.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, la cual de desglosa de la siguiente manera:

Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (ISD)	266.202,61
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	37.253,78
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	44.293,45
Suman	<u>347.749,84</u>

(expresado en dólares)

11.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, la cual de desglosa de la siguiente manera:

Póliza Seguros	3.180,18
Estiba	2.393,88
Desaduaniz	7.555,46
Demoraje	3.429,00
Transp. Interno	11.461,02
Despacho	10.480,18
Almacenaje	8.122,86
Naviera	4.314,00
Custodia	3.982,50
Exon. Gtía	31,96
Fletes	12.488,10
PASAN.-	67.439,14

(expresado en dólares)

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

VIENEN.-	
Montacarga	67.439,14
Gastos Administrativos	75,00
Combustible	9.243,39
Mantenimiento y Reparacion	6,70
Alimentacion	675,25
Poliza de Seguros	37,25
Arriendos	2.685,78
Legales y Notarias	3.250,00
Contribuciones	78,00
Suministros y Materiales	13.758,16
Utiles e Imprenta	1.978,63
Asesorias	1.169,32
Pasajes Aereos	14.300,16
Suman	<u>2.594,69</u>
	117.291,47

12.- INVERSIONES.-

La cuenta inversiones proviene de la adquisición de Acciones en la Compañía Tuberías Pacífico S.A., la cual al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, llega a la suma de \$ 540.000.00.

13.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

Las propiedades están registradas al costo de adquisición. El costo de estas propiedades se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de la vida útil estimada de 10 años para muebles y enseres y equipos de oficina y 5 años para vehículos y maquinarias y 33.33% para equipos de computación

El movimiento de la cuenta propiedades durante el año 2014 y los saldos al 31 de Diciembre consisten en:

(expresado en dólares)

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

Composicion	Saldo 01/01/2014	Reclasif. 2014	Aumento-Disminu 31/12/2014
Muebles y Enseres	33,714,00	3,760,00	37,474,00
Maquinaria y Equipos	37,801,48	(12,433,16)	25,368,32
Equipo de Computación	5,725,25	0,00	5,725,25
Vehículo	84,776,21	150,000,00	234,776,21
Otras Propiedades	210,411,73	22,815,84	233,227,57
SUMAN	372,428,67	164,142,68	536,571,35
(-) Depreciacion Acumulada			(65,780,06)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			470,791,29

14.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

Cuentas por Pagar del Exterior (a)	1.063.781,23
Otras Cuentas por Pagar	126.151,19
Suman	<u>1.189.932,42</u>

(a) Esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

Compañía Química S.A.	109.534,43
Marubeni	306.633,60
Muehlstein International	39.269,50
Polipropileno del Caribe S.A. (ESENTTA)	123.812,50
Sibelco Colombia S.A.S.	50.076,00
Snector Chimie	103.390,00
Petrochemicals	211.057,50
Tricon Energy UK, Ltda.	120.007,70
Suman	<u>1.063.781,23</u>

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

15.- OBLIGACION CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

BANCO BOLIVARIANO ECUADOR

Operación 234353, Suscrito el 25 de Septiembre/14 con vencimiento en Marzo 27 del 2015 Pagaderos según tabla de amortización a una tasa del 10,18% cuyo saldo es la suma de:

13.600,00

Operación 135243, Suscrito el 18 de Agosto/14 con vencimiento en Febrero 18 del 2015 Pagaderos según tabla de amortización a una tasa del 10,18% cuyo saldo es la suma de:

20.400,00

BANCO BOLIVARIANO PANAMA

Operación 1002947, Suscrito el 01 de Octubre/14 con vencimiento en Octubre 06 del 2015 Pagaderos según tabla de amortización a una tasa del 8,77% cuyo saldo es la suma de:

70.000,00

BANCO GUAYAQUIL

Préstamo con firmas suscrito el 20/Noviembre/14 con plazo de 90 días de vcto. Con una tasa de interés efectiva del 10,21% cuyo saldo es la suma de

116.226,78

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

16.- IMPUESTOS Y BENEFICIOS SOCIALES.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

Impuesto a la Renta 2014	
Participación Trabajadores	
Suman	
	<u>71.179,74</u>
	53.491,62
	<u>124.671,36</u>

(expresado en dólares)

17.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR L/P.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2014, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

Carmen Murrieta	
Maria Cecilia Vargas	
Megariego S.A.	
Jhon Poli	
Venture Overseas	
Suman	
	<u>1.051.586,96</u>
	70.000,00
	250.000,00
	231.086,96
	150.000,00
	350.500,00
	<u>1.051.586,96</u>

(expresado en dólares)

18.- CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO.-

El capital social suscrito y pagado de la Compañía PLASTIQUIM S.A. está compuesto de ochocientas acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 dólar de los Estados Unidos de América cada una, al cierre del ejercicio económico el capital social suscrito se descompone de la siguiente manera:

Mauricio Antenor Neme Macchiavello	
Isabella Maria Paz y Miño Phillips	
Suman	
	<u>400,00</u>
	400,00
	<u>800,00</u>

(expresado en dólares)

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

19.- AUMENTO DE CAPITAL EN TRÁMITE.-

Con fecha Diciembre 22 del 2014 ante el notario Dr. Humberto Moya Flores, se realizó la escritura de aumento de capital de la Compañía Comercial Plástiquim S.A., en la suma de \$840.200,00 Dólares de los Estados Unidos de América, la misma que fue inscrita en el Registro Mercantil del Canto Guayaquil el 26 de Febrero del 2015, habiendo los accionistas tomado de la cuenta Utilidades no Distribuidas y Utilidades Correspondientes al Ejercicio 2013, esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

(expresado en dólares)

Mauricio Antenor Neme Macchiavello	
Isabella Maria Paz y Miño Phillips	
Suman	
	420.100,00
	420.100,00
	840.200,00

20.- APORTE DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION.-

Al cierre del ejercicio económico esto es, Diciembre 31 del año 2014 los accionistas realizaron un aporte para futuro aumento de capital el mismo que consta en los estados financieros y se desglosa de la siguiente manera:

(expresado en dólares)

Mauricio Antenor Neme Macchiavello	
Isabella Maria Paz y Miño Phillips	
Suman	
	72.818,13
	72.818,13
	145.636,25

21.- UTILIDAD DEL EJERCICIO.-

Esta cuenta resulta después de distribuir el 15% a los trabajadores y luego de pagar el impuesto a la renta, resultando una utilidad neta a disposición de los accionistas y que al cierre del ejercicio económico esto es al 31 de Diciembre del 2014 la cantidad es de US\$ 231.939,47

22.- INGRESOS.- Los ingresos están representados por las ventas de productos relacionados con la industria del plástico en general, en el comercio local y nacional.

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2014
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

23.- GASTOS OPERACIONALES

Los gastos administrativos, de ventas y financieros, al cierre del ejercicio económico, esto es Diciembre 31 del 2014 se desglosan de la siguiente manera:

(expresado en dólares)

ADMINISTRATIVOS

Sueldos	89.858,07
Honorarios Profesionales	14.202,64
Arrendamientos	3.250,00
Seguros y Reaseguros	5.161,48
Gastos de Viajes	7.055,95
Varios	165.544,94
Suman	<u>285.073,08</u>

VENTAS

Suministros y Materiales	6.218,24
Transporte	12.563,10
Suman	<u>18.781,34</u>

FINANCIEROS

Comisiones	20.771,85
Interes Bancario	135.717,55
Suman	<u>156.489,40</u>

EVENTO SUBSECUENTE.-

La empresa PLASTIQUIM S.A., en el transcurso de este ejercicio económico, Diciembre 31 del año 2014, no ha tenido ningún tipo de problemas, laborales ni juicios de orden civil ni penal, o cualquier otro que pueda afectar a los resultados en el estado financiero.
