

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(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 Oyaque 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 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 metal mecánica, 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) La 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 metal mecánica; q) La compra, venta, corretaje, administración, arrendamiento, permuta, agenciamiento y explotación de bienes inmuebles; r) La compra, venta, importación, exportación de libros y equipos, 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.

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

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 periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

Las 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 2016 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, aumentado 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 con fiabilidad.

Las provisiones son revisadas y ajustadas en cada período 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 período 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.

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 2015
(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/2015:

Caja General	82,86
Caja Chica Importaciones	1.931,19
Caja Chica Camion	150,00
Caja Chica Bodega	272,50
Caja Chica	1.068,57
Bancos	928,47
Suman	<u>4.433,59</u>

(expresado en dólares)

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

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

Personas Jurídicas	1.863.427,19
Personas Naturales	82.391,05
Cuentas por Liquidar	63.340,89
Otras Cuentas por Cobrar	1.208.635,35
Suman	<u>3.217.794,48</u>

(expresado en dólares)

8.- INVENTARIOS.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, 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	62.251,92
Polietileno baja densidad	207,69
Polietileno lineal	47.098,50
Polipropileno	15.470,89
Dioxido de titanio	25.145,00
Acido sulfonico	53.760,00
Suman	<u>203.934,00</u>

(expresado en dólares)

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

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/2015, la cual de desglosa de la siguiente manera:

(expresado en dólares)

EMP-078	2.304,18
PM-0191	1.890,04
PM-0190	1.198,30
PM-0188	2.160,21
EMP-076	2.826,78
EMP-065	2.859,38
PM-0187	1.016,36
PM-0189	1.344,85
EMP-077	3.604,75
EMP-068	3.027,83
EMP-070	2.436,28
PM-0193-PX-007	1.984,58
EMP-060	4.184,57
PP-034	1.931,75
PM-0192-PX-003	5.278,30
EMP-067	6.214,53
EMP-072	3.063,65
PM-0198	4.628,64
EMP-094	3.552,40
EMP-082	3.802,02
PP-011	1.138,30
PM-0197	4.943,25
PM-0171 MUEHLSTEIN	1.799,25
PM-0196	4.514,70
EMP-076	2.826,78
EMP-077	3.604,75
Varios menores	5.769,93
Suman	83.906,36

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

10.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, la cual de desglosa de la siguiente manera:

Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (ISD)	216.568,59
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	93.888,41
Credito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	27.756,27
Suman	<u>338.213,27</u>

(expresado en dólares)

11.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, la cual de desglosa de la siguiente manera:

Poliza Seguros	2.120,12
Estiba	1.595,92
Desduaniz	5.036,97
Demoraje	2.286,00
Transp. Interno	7.640,68
Despacho	6.986,79
Almacenaje	5.415,24
Naviera	2.876,00
Custodia	2.655,00
Fletes	8.325,40
Gastos Administrativos	6.162,26
Mantenimiento y Reparacion	450,17
Poliza de Seguros	1.790,52
Arriendos	2.166,67
Contribuciones	9.172,11
Suministros y Materiales	989,32
Utiles e Imprenta	584,66
Asesorias	8.136,30
Pasajes Aereos	1.314,84
Varios Menores	152,61
Suman	<u>75.857,58</u>

(expresado en dólares)

22

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(Cifras en Dolares Estadounidenses)

12.- INVERSIONES.-

La cuenta inversiones proviene de la adquisición de acciones en Compañías, la cual al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, se desglosa de la siguiente manera:

Acciones en Tuberías Pacífico S.A.	411.300,00
Acciones en Doltrex S.A.	117.758,00
Acciones Futura Cap. Tuberías Pacífico S.A.	319.642,00
Suman	<u>848.700,00</u>

(expresado en dólares)

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 2015 y los saldos al 31 de Diciembre consisten en:

Composicion	Saldo 01/01/2015	Redasif. 2015	Aumento-Disminuic 31/12/2015	Saldos
Muebles y Enseres	37.474,00	2.565,50	40.039,50	
Maquinaria y Equipos	25.368,32	-25.368,32	0,00	
Equipo de Computación	5.725,25	0,00	5.725,25	
Vehículo	234.776,21	11.795,72	246.571,93	
Otras Propiedades	233.227,57	22.856,14	256.083,71	
SUMAN	536.571,35	11.849,04	548.420,39	
(-) Depreciacion Acumulada	-65.780,06	21.132,58	-65.780,06	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	470.791,29	32.981,62	482.640,33	

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/2015

Saldos

(expresado en dólares)

Composicion

Saldo
01/01/2015

Redasif.
2015

Aumento-Disminuic
31/12/20

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

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

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

Cuentas por Pagar del Exterior (a)	2.000.701,11
Cuentas por Pagar Locales (b)	26.204,53
Otras Cuentas por Pagar (c)	156.070,85
Suman	2.182.976,49

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

ICD America LLC	850.000,00
Tricon Energy UK, Ltda.	452.545,95
Polipropileno del Caribe S.A. (ESENTTIA)	328.320,00
Compañía Química S.A.	122.400,00
Chemours International Operations SARL	101.000,00
Snetor Chimie	70.292,50
Sibelco Colombia SAS	50.076,00
Chemical Supply Co. LLC	21.100,00
Varios Menores	4.966,66
Suman	2.000.701,11

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

Nacional de Turismo Nactur S.A.	5.618,00
Liberty Seguros S.A.	4.934,52
Plaza Vendome S.A.	4.164,66
Tuberías Pacífico S.A.	3.704,60
Megariego S.A.	2.018,28
Escudero & Asociados, Auditores Externos S.A.	1.980,00
Moran Torres Jose Napoleon	1.091,97
Incoplast S.A.	637,51
Varios Menores	2.054,99
Suman	26.204,53

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

Plastiquim Colombia	103.066,64
Daworcrosing S.A.	28.880,00
Varios Menores	24.124,21
Suman	156.070,85

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

15.- OBLIGACION CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

	(a)	(b)	Suman
Operaciones Locales			
Operaciones del Exterior			
	(a)	(b)	
	126.247,60	312.432,35	438.679,95

(expresado en dólares)

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

OPERACIÓN	CAPITAL	TASA NOMINAL	TASA EFECTIVA	SUSCRITO	VENCIMIENTO	SALDO
240057	300.000,00	9,60%	10,09%	19/01/2015	18/01/2016	75.000,00
240822	150.000,00	9,60%	10,10%	05/02/2015	02/02/2016	37.500,00
250017	21.344,54	8,83%	9,33%	28/09/2015	27/03/2016	13.747,60
						126.247,60

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

OPERACIÓN	CAPITAL	TASA NOMINAL	TASA EFECTIVA	SUSCRITO	VENCIMIENTO	SALDO
0010032786	200.000,00	8,50%	8,77%	03/03/2015	04/03/2016	50.000,00
0010032255	300.000,00	8,50%	8,77%	05/02/2015	10/02/2016	75.000,00
0010034954	200.000,00	8,50%	8,84%	03/07/2015	13/07/2016	116.666,65
0010036328	100.000,00	8,50%	8,84%	24/09/2015	26/06/2016	70.765,70
						312.432,35

16.- IMPUESTOS Y BENEFICIOS SOCIALES.-

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

Impuesto a la Renta 2015	
Participación Trabajadores	
Suman	
	79.500,02
	63.037,43
	142.537,45

(expresado en dólares)

25

PLASTIQUIM S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

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

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

Venture Overseas	350.500,00
Megariego S.A.	196.086,96
Jhon Poli	141.600,00
Marta Vargas Andrade	75.000,00
Carmen Murrleta Ruiz	70.000,00
Suman	833.186,96

(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 cuarenta mil 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 Macchiavelo	420.400,00
Isabella María Paz y Miño Phillips	420.400,00
Suman	840.800,00

(expresado en dólares)

19.- 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 2015 la cantidad es de US\$277.712.06

20.- 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 2015
(Cifras en Dólares Estadounidenses)

21.- GASTOS OPERACIONALES

Los gastos administrativos, de ventas y financieros, al cierre del ejercicio económico, esto es Diciembre 31 del 2015 se desglosan de la siguiente manera:

(expresado en dólares)

ADMINISTRATIVOS

Sueldos	87.657,59
Honorarios Profesionales	9.362,09
Asesorías	9.800,00
Seguros y Reaseguros	4.708,26
Varios	113.353,94
Suman	224.881,88

VENTAS

Comisiones vendedores	31.035,04
Transporte	18.949,05
Suman	49.984,09

FINANCIEROS

Comisiones	6.464,31
Interes Bancario	83.727,77
Suman	90.192,08

22.- EVENTO SUBSECUENTE.-

La empresa PLASTIQUIM S.A., en el transcurso de este ejercicio económico, Diciembre 31 del año 2015, 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.
