



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PLASTICOS RECICLADOS PLASTRECYCLING CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

La Compañía Plásticos Reciclados Plastrecycling Cia. Ltda. se constituyó en la ciudad de Quito e inició sus actividades el 12 de abril del 2012, teniendo como objetivo principal de la empresa es la adquisición de plásticos para ser reciclados como materia prima de uso industrial, así como su procesamiento y comercialización.

Los estados financieros y sus notas se encuentran representados en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

#### **Efectivo y equivalentes de efectivo.-**

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible, los depósitos a la vista mantenidos en instituciones Financieras y otras de corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos.

Se encuentra conformado por:

		<u>2013</u>
Banco Pichincha Cta. Cte. # 2100027049	US\$	18,606

#### **Documentos y cuentas por cobrar**

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 1.2 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Al 31 de diciembre de 2013, las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

		<u>2013</u>
Cuentas por cobrar comerciales	US\$	
Clientes		5,999
Otras cuentas por cobrar		
Partes relacionadas		70,000
Cuentas por cobrar fisco		1,296
Provisión cuentas de dudoso cobro		
	US\$	<u><u>77,295</u></u>

### Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2013, presentan un saldo de \$ 5,810.68 el cual está registrado al costo, el que no excede el valor neto de realización.

El costo de los inventarios se determina por el método promedio.

		<u>2013</u>
Inventario de Plástico	US\$	5,810
	US\$	<u><u>5,810</u></u>

### Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros y se miden al costo amortizado.

		<u>2013</u>
Cuentas por pagar comerciales		
Proveedores	US\$	835
Obligaciones fiscales		
Retenciones de impuestos por pagar		98
Impuesto al valor agregado		658
Obligaciones laborales		
IESS por pagar		247
Otras cuentas por pagar		60
	US\$	<u><u>1,898</u></u>

**Patrimonio.**

El capital social de la compañía asciende a \$ 100.000,00 dividido en 100.000 participaciones sociales indivisibles de un valor nominal de \$ 100,00 cada una.

**Ingresos.**

Los ingresos se calculan al valor razonable teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Se encuentra conformado por:

		<u>2013</u>
Venta de Plástico	US\$	5,485
Otras Rentas		819
	US\$	<u>6,304</u>

**Costos y gastos.-**

Los costos y gastos se registran al costo histórico y estos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

Se encuentra conformado por:

		<u>2013</u>
Costo de Venta	US\$	3,797
Costo de Producción		1,924
Otras Costo / Gastos		769
	US\$	<u>6,490</u>

**Utilidad / Pérdida del Ejercicio.-**

Los costos y gastos se generados superan en una proporción muy baja en relación a los ingresos del año por lo que existe un pérdida del ejercicio de **US \$ 186.00**

Natalia Hermida  
**GERENTE GENERAL**

Edgar Huera  
**CONTADOR GENERAL**