



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLASTICOS RECICLADOS PLASTRECYCLING CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

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.

Los estados financieros de la Compañía Plásticos Reciclados Plastrecycling Cia. Ltda. comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultados integrales, los estados de cambios en el patrimonio, y los estados de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre de 2014 y 2013, así como las notas explicativas a los estados financieros.

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>2014</u>	<u>2013</u>
Bancos	US\$		
Banco Pichincha Cta. Cte. # 2100027049		24,337	18,607
	<u>US\$</u>	<u>24,337</u>	<u>18,607</u>

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 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Al 31 de diciembre de 2014, las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Cuentas por cobrar comerciales	US\$		
Clientes		7,834	5,999
Otras cuentas por cobrar			
Partes relacionadas		30,000	70,000
Empleados		1,827	0
Cuentas por cobrar fisco		2,268	1,296
Provisión cuentas de dudoso cobro		<u>0</u>	<u>0</u>
	US\$	41,929	77,295

Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2014, presentan un saldo de \$ 14,306.99 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>2014</u>	<u>2013</u>
Inventario de Papel	US\$	1,768	0
Inventario de Plástico		12,539	5,810
	US\$	14,307	5,810

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.

		2014	2013
Cuentas por pagar comerciales			
Proveedores	US\$	0	835
Obligaciones fiscales			
Retenciones de impuestos por pagar	49	98	
Impuesto al valor agregado	844	658	
Obligaciones laborales			
IESS por pagar	1,436	247	
Beneficios Sociales	3,606	0	
Otras cuentas por pagar		0	60
	US\$	5,936	1,898

Patrimonio.

El capital social de la compañía asciende a \$ 100.000,00 dividido en 100.000 participaciones sociales indivisibles de un valor nominal de \$ 1,00 cada una.

		2014	2013
Capital Suscrito	US\$	100,000	100,000
Resultados Acumulados		-186	0
Ganancia / Pérdida del Ejercicio		-25,187	-186
Total Patrimonio	US\$	74,627	99,814

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>2014</u>	<u>2013</u>
Venta de Papel	US\$	79,134	0
Venta de Plástico		36,508	5,485
Otras Rentas		24,322	819
	US\$	139,965	6,304

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>2014</u>	<u>2013</u>
Costos			
Costo de Venta	US\$	61,800	3,797
Costo de Producción		23,044	1,924
Otras Costo / Gastos		27	769
Gastos			
Sueldos, Beneficios Sociales		77,708	0
Gastos Operacionales		2,424	0
Gastos No Operacionales		139	0
	US\$	165,141	6,490



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 \$ 25,176.91

Ing. Natalia Hermida
Natalia Hermida
PLASTRECYCLING
Natalia Hermida
GERENTE GENERAL

Edgar Huera
Edgar Huera
CONTADOR GENERAL