

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Plásticos Reciclados Plastrecycling Cía. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2015
Expresado en US Dólares



Operaciones

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>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------|-------------|---------------|
| Bancos | US\$ | | |
| Banco Pichincha Cta. Cte. # 2100027049 | | 403 | 24,337 |
| | US\$ | <u>403</u> | <u>24,337</u> |

(Espacio en blanco)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Plásticos Reciclados Plastrecycling Cía. Ltda.
 Al 31 de Diciembre del 2015
 Expresado en US Dólares



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 2015, las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

| | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|-----------------------------------|------|-------------|---------------|
| Cuentas por cobrar comerciales | US\$ | | |
| Clientes | | 398 | 7,834 |
| Provisión cuentas de dudoso cobro | | 0 | 0 |
| | US\$ | <u>398</u> | <u>41,929</u> |

Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2015, presentan un saldo de \$ 483.95 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>2015</u> | <u>2014</u> |
|------------------------|------|-------------|---------------|
| Inventario de Papel | US\$ | 153 | 1,768 |
| <i>Cartón</i> | | 18 | 463 |
| <i>Periodico</i> | | 135 | 1305 |
| Inventario de Plástico | | 331 | 12,539 |
| <i>Plástico Duro</i> | | 5 | 0 |
| <i>Plástico Limpio</i> | | 31 | 3633 |
| <i>Plástico Poma</i> | | 99 | 7371 |
| <i>Plástico Sucio</i> | | 196 | 1535 |
| | US\$ | <u>484</u> | <u>14,307</u> |

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Plásticos Recicladlos Plastrecycling Cía. Ltda.
 Al 31 de Diciembre del 2015
 Expresado en US Dólares



Activos por impuestos corrientes

La composición de activos por impuestos corrientes, al 31 de diciembre de 2015, se presenta a continuación:

| | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|----------------------------------|------|--------------|--------------|
| Iva crédito tributario | US\$ | 451 | 695 |
| Anticipo del impuesto a la renta | | 0 | 0 |
| Ret. Créd. Tributario fuente | | 2,194 | 1,573 |
| | US\$ | <u>2,645</u> | <u>2,268</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>2015</u> | <u>2014</u> |
|--------------------------------------|------|--------------|--------------|
| Cuentas por pagar comerciales | | | |
| Proveedores | US\$ | 2,888 | 0 |
| Obligaciones fiscales | | | |
| Retenciones de impuestos por pagar | | 31 | 49 |
| Impuesto al valor agregado | | 316 | 844 |
| | US\$ | <u>3,235</u> | <u>5,936</u> |

(Espacio en blanco)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Plásticos Reciclados Plastrecycling Cía. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2015
Expresado en US Dólares



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.

| | | <u>2014</u> | <u>2014</u> |
|----------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| Capital Suscrito | US\$ | 100,000 | 100,000 |
| Resultados Acumulados | | -25,363 | -186 |
| Ganancia / Pérdida del Ejercicio | | 8,686 | -25,177 |
| Total Patrimonio | US\$ | <u>83,323</u> | <u>74,637</u> |

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>2015</u> | <u>2014</u> |
|-------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| Venta de Papel | US\$ | 10,655 | 79,134 |
| Venta de Plástico | | 25,964 | 36,508 |
| Prestación de Servicios | | 21,234 | 0 |
| Otras Rentas | | 256 | 24,322 |
| US\$ | | <u>58,108</u> | <u>139,965</u> |

(Espacio en blanco)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Plásticos Recicladados Plastrecycling Cía. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2015
Expresado en US Dólares



Costos y gastos.-

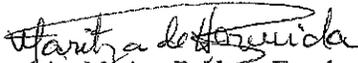
Los costos y gastos se registran al costo histórico y estos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

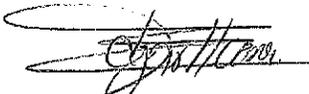
Se encuentra conformado por:

| | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|------------------------------|------|---------------|----------------|
| <u>Costos</u> | | | |
| Costo de Venta | US\$ | 23,724 | 61,800 |
| Costo de Producción | | 0 | 23,044 |
| <u>Gastos</u> | | | |
| Sueldos, Beneficios Sociales | | 24,440 | 77,708 |
| Gastos Operacionales | | 1,242 | 2,424 |
| Gastos No Operacionales | | 0 | 139 |
| <u>Otras Costo / Gastos</u> | | 17 | 27 |
| | US\$ | <u>49,422</u> | <u>165,141</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 utilidad en el ejercicio de **US \$ 8,685.54**


América Maritza Baldeon Escobar
Apoderada de Natalia Hermida Baldeon
GERENTE GENERAL


Edgar Huera P.
CONTADOR GENERAL