

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Plásticos Recicladlos Plastrecycling Cía. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2018
Expresado en US Dólares



Operaciones

La Compañía Plásticos Recicladlos Plastrecycling Cía. 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 Recicladlos 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 2018 y 2017, 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>2018</u>	<u>2017</u>
Bancos	US\$	
Banco Pichincha Cta. Cte. # 2100027049	8,784	106,571
	<u>US\$ 8,784</u>	<u>106,571</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 2018, las cuentas por cobrar se conforman según el siguiente detalle:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar comerciales	US\$	
Clientes	3,970	395
Provisión cuentas de dudoso cobro	0	0
	<u>US\$ 3,970</u>	<u>395</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Plásticos Reciclados Plastrecycling Cía. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2018
Expresado en US Dólares



Inventarios

Al 31 de Diciembre del 2018, presentan un saldo de \$ 837.89 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>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Inventario de Papel</u>	US\$	442	446
Cartón		337	341
Periodico		105	105
<u>Inventario de Plástico</u>		396	396
Plástico Duro		67	67
Plástico Limpio		5	5
Plástico Poma		128	128
Plástico Sucio		196	196
	US\$	<u>838</u>	<u>842</u>

Activos por impuestos corrientes

La composición de activos por impuestos corrientes, al 31 de diciembre de 2018, se presenta a continuación:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Iva crédito tributario	US\$	3,076	1,595
Ret. Créd. Tributario fuente		635	161
Anticipo del impuesto a la renta		153	280
	US\$	<u>3,864</u>	<u>2,037</u>

Otros Activos

La composición de otros activos, al 31 de diciembre de 2018, se presenta a continuación:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otros Activos Corriente			
Anticipo Compra de Terreno	US\$	280,000	120,000
Otros Activos No Corrientes			
Const. en Proceso Barrotieta		22,580	22,580
	US\$	<u>302,580</u>	<u>142,580</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Plásticos Reciclados Plastrecycling Cía. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2018
Expresado en US Dólares



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>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por pagar comerciales			
Proveedores	US\$	1,565	1,565
Obligaciones fiscales			
IVA pagado		0	340
Impuesto a la Renta Causado		0	437
Otras cuentas por pagar		42	42
	US\$	<u>1,607</u>	<u>2,384</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 \$ 1,00 cada una.

Un detalle del patrimonio es como sigue:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital Suscrito	US\$	100,000	100,000
Aporte Futuras Capitalizaciones		239,267	157,267
Reservas		538	538
Resultados Acumulados		-15,135	-17,233
Ganancia / Pérdida del Ejercicio		8,759	2,098
Total Patrimonio	US\$	<u>333,428</u>	<u>242,670</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Plásticos Reciclados Plastrecycling Cía. Ltda.
Al 31 de Diciembre del 2018
Expresado en US Dólares



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>2018</u>	<u>2017</u>
Venta de Papel	US\$	20	401
Venta de Plástico		0	5,339
Venta Botellas PET		38,003	0
Prestación de Servicios		22,419	2,817
Otras Rentas		7,307	14
	US\$	<u>67,749</u>	<u>8,572</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>2018</u>	<u>2017</u>
Costos			
Costo de Venta	US\$	38,007	2,672
Gastos			
Gastos Operacionales		15,624	346
Impuestos Contribuciones		5,209	2,906
Gastos No Deducibles		83	3
Otras Costo / Gastos		67	0
	US\$	<u>58,990</u>	<u>5,927</u>

Utilidad / Pérdida del Ejercicio.-

Los costos y gastos generados no superan en una proporción muy alta en relación a los ingresos del año por lo que existe una utilidad en el ejercicio de US \$ 8,758.74 antes de participación trabajadores, impuestos y reservas.

Natalia Maritza Hermida Baldeon
GERENTE GENERAL

Edgar Huera P.
CONTADOR GENERAL