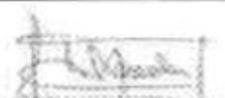


**PLASTILIMPIO S.A.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

<b>ACTIVOS</b>	<b>Notas</b>	<b>Diciembre 31,</b>	
		<b>2013</b>	<b>2012</b>
		<b>(en miles de U.S. dólares)</b>	
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo en caja y bancos	4	524	477
Cuentas comerciales por cobrar	5	776	711
Inventarios		151	
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	6	207	114
Total activos corrientes		<u>1,658</u>	<u>1,302</u>
PROPIEDADES Y EQUIPOS:	7		
Maquinaria y equipo		46	46
Muebles y enseres		7	
Equipo de cómputo		7	5
Vehículos		159	147
Total		219	198
Menos depreciación acumulada		<u>(63)</u>	<u>(47)</u>
Propiedades y equipo, neto		<u>156</u>	<u>151</u>
OTROS ACTIVOS		<u>4</u>	<u>4</u>
TOTAL		<u>1,818</u>	<u>1,457</u>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u></b>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por pagar	8	924	684
Obligaciones con accionistas	9	430	406
Participación a trabajadores	10	31	27
Impuesto a la renta	11	5	5
Otros gastos acumulados y otras cuentas por pagar		27	71
Total pasivos corrientes		<u>1,417</u>	<u>1,193</u>
PASIVOS NO CORRIENTES			
Obligaciones por beneficios definidos		9	5
Otros pasivos		10	7
Total pasivos no corrientes		<u>19</u>	<u>12</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:	12		
Capital social		10	10
Reserva legal		36	23
Resultado acumulado		336	219
Patrimonio de los accionistas		<u>382</u>	<u>252</u>
TOTAL		<u>1,818</u>	<u>1,457</u>

Ver notas a los estados financieros

  
Paulina Rigoberto  
Gerente General

  
Fernando Escobar  
Comité General

**PLASTILIMPIO S.A.**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

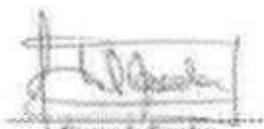
---

	<b>Notas</b>	<b>2013</b> <b>(en miles de U.S.</b> <b>dólares)</b>	<b>2012</b>
VENTAS NETAS	13	4,455	3,419
COSTO DE VENTAS		<u>3,664</u>	<u>2,673</u>
MARGEN BRUTO		<u>791</u>	<u>746</u>
GASTOS DE OPERACIÓN:			
Gastos de administración y ventas	14	580	601
Gastos financieros		8	2
Participación a empleados	10	31	27
Otros ingresos		<u>(6)</u>	<u>(36)</u>
Total		<u>613</u>	<u>594</u>
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>178</u>	<u>152</u>
Impuesto a la renta	11	48	35
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>130</u>	<u>117</u>

Ver notas a los estados financieros.

---

  
Patricia Rosales  
Gerente General

  
Fernando Escobedo  
Consejero General

**PLASTILIMPIO S.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	Capital Social	Reserva Legal	Resultado acumulado Resultados Acumulados por Adopción de NIIF's	Resultado acumulado	Total
Saldos al 1 de enero de 2012	10	11	14	100	135
Apropiación de reserva legal		12		(12)	
Resultado integral del año				117	117
Saldos al 31 de diciembre de 2012	10	23	14	205	252
Apropiación de reserva legal		13		(13)	
Resultado integral del año				130	130
Saldos al 31 de diciembre de 2013	10	36	14	322	382

Ver notas a los estados financieros

*Paulina Rosario*  
Presidenta Ejecutiva  
Gerente General

*F. Maldonado*  
Firmante Encargado  
Contador General

**PLASTILIMPIO S.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

---

	<b><u>2013</u></b>	<b><u>2012</u></b>
	<b>(en miles de U.S. dólares)</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Recibido de clientes	4,390	2,946
Pagos a proveedores y a empleados	<u>(4,346)</u>	<u>(2,866)</u>
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	<u>44</u>	<u>80</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
Adquisición de propiedades, planta y equipo y flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	<u>(21)</u>	<u>(43)</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Incremento de obligaciones con accionistas y efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento	<u>24</u>	<u>215</u>
<b>EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</b>		
Incremento neto en efectivo en caja y bancos	47	252
Saldo al comienzo del año	<u>477</u>	<u>225</u>
<b>SALDOS AL FIN DEL AÑO</b>	<u><u>524</u></u>	<u><u>477</u></u>

*(Continúa...)*

---

  
Paulina Figueroa  
Gerente General

  
Fernando Escobar  
Contador General

**PLASTILIMPIO S.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	<b>(en miles de U.S. dólares)</b>	
<b>CONCILIACIÓN DEL RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Resultado integral del ejercicio	130	117
Ajustes para conciliar el resultado integral con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	16	2
Obligaciones por beneficios definidos	4	5
Participación a empleados	31	27
Impuesto a la renta	48	35
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar comerciales	(65)	(473)
Inventarios	(151)	
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	(93)	(22)
Otros activos corrientes		(4)
Cuentas por pagar	240	420
Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	(119)	(34)
Otros pasivos	<u>3</u>	<u>7</u>
<b>EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b><u>44</u></b>	<b><u>80</u></b>

Ver notas a los estados financieros

  
Patricia Riquelme  
Gerente General

  
Fernando Escobar  
Comisario General

## **PLASTILIMPIO S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

---

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

La Compañía Plastilimpio S.A., se constituyó en la ciudad de Quito, el 30 de mayo del 2007, mediante resolución No. 07.Q.II.002705 del 27 de junio de 2007 otorgado por la Superintendencia de Compañías y su inscripción en el Registro Mercantil con fecha 14 de marzo del 2012.

Su objeto social constituye la producción, importación, exportación, distribución y comercialización de productos plásticos y de limpieza para el área de la agricultura, agroindustria e industria y en general productos de uso doméstico.

#### **2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

##### ***2.1. Declaración de cumplimiento***

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de Plastilimpio S.A. al 31 de Diciembre del 2013, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

La moneda oficial del Ecuador es el U.S. dólar, por lo tanto, la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

##### ***2.2. Bases de preparación***

Los estados financieros de Plastilimpio S.A., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y 31 de diciembre del 2012, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

### **2.3. Clasificación de saldos corrientes y no corrientes**

Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a 12 meses, los que están dentro del ciclo normal de la operación de la Compañía, y, como no corrientes los de vencimiento superior a dicho periodo.

### **2.4. Moneda de presentación**

La compañía, de acuerdo con lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 21 (NIC-21) "Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera", ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la compañía es el mercado nacional. Consecuentemente, las transacciones en otras divisas distintas del Dólar de los Estados Unidos de América se consideran "moneda extranjera". Los estados financieros al 31 de diciembre de 2013 están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda funcional de la compañía.

### **2.5. Efectivo en caja y bancos**

Incluye aquellos activos financieros líquidos y saldos en bancos. Los sobregiros bancarios, en caso de existir, son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

### **2.6. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Se reconocen inicialmente a su valor nominal, debido a que no existen diferencias materiales respecto de su valor razonable. Después del reconocimiento inicial, no se descuentan, ya que la administración de la Compañía ha determinado que el cálculo del costo amortizado no presenta diferencias importantes con respecto a su medición inicial.

Las cuentas comerciales por cobrar son evaluadas en cada fecha del estado de situación financiera para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Las pérdidas por deterioro se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de estimación para deterioro de las cuentas comerciales por cobrar. Dicha estimación se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

### **2.7. Inventarios**

Los inventarios se registran al costo o su valor neto realizable, el menor. Los costos incluyen el precio de compra más los costos adicionales necesarios para traer cada producto a su actual ubicación y condición, netos de descuentos comerciales y otro tipo de rebajas. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el transcurso ordinario del negocio, menos los costos estimados para realizar la venta.

## **2.8. Propiedades y equipos**

### **2.8.1 Propiedades y equipos**

Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo de adquisición.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento.

### **2.8.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo**

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor, en caso de existir.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

### **2.8.3 Método de depreciación y vidas útiles**

El costo de las propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Años</u>
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Equipo de cómputo	3
Vehículos	8

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedades y equipos; se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

### **2.8.4 Retiro o venta de equipos**

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

## **2.9. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no coticizan en un mercado activo y se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe una diferencia relevante con su valor razonable.

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de las operaciones.

## **2.10. Impuestos**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

### **2.10.1 Impuesto corriente**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos exentas o gastos no deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

### **2.10.2 Impuestos diferidos**

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

## **2.11. Provisiones**

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de un suceso pasado; es probable que la Compañía tenga una salida necesaria de recursos para liquidar la obligación; y el importe se puede estimar de manera confiable.

Las provisiones se miden por el valor presente de los desembolsos que se espera sean necesarios para liquidar la obligación usando una tasa antes de impuesto que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos e incertidumbres específicos de la obligación. El incremento en la provisión como motivo del paso del tiempo se reconoce como un gasto por intereses.

## **2.12. Beneficios a los empleados**

### **2.12.1 Beneficios sociales**

La Compañía reconoce el gasto por beneficios sociales en base al método del devengado.

### **2.12.2 Beneficios post empleo y otros beneficios a largo plazo**

Las obligaciones que se provisionan aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio, consideran estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

### 2.13. Reconocimiento de ingresos

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

#### 2.13.1 Venta de bienes

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes deben ser reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- la Compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- la Compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- el importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad;
- sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y
- los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

### 2.14. Costos y Gastos

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

### 2.15. Normas nuevas y revisadas, emitidas pero aún no efectivas

La Compañía no ha aplicado las siguientes Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas que han sido emitidas pero aún no son efectivas:

<u>NIIF</u>	<u>Título</u>	<u>Fecha de vigencia</u>
NIIF 9	Instrumentos financieros	Enero 1, 2015
Enmiendas a la NIIF 9 y NIIF 7	Fecha obligatoria efectiva de la NIIF 9 y revelaciones de transición	Enero 1, 2015
Enmiendas a la NIC 32	Compensación de activos y pasivos financieros	Enero 1, 2014

La Administración anticipa que estas normas y enmiendas que serán adoptadas en los estados financieros de la Compañía en los periodos futuros no tendrán un impacto significativo sobre los estados financieros y revelaciones de la Compañía. Sin embargo, no es posible proporcionar una estimación razonable de ese efecto hasta que un examen detallado haya sido completado.

## 2.16. Administración de riesgos financieros

Las actividades de la Compañía la exponen a una variedad de riesgos financieros: riesgos de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de la Compañía se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en el desempeño financiero de la Compañía.

La Administración tiene a su cargo la administración de riesgos. La Administración identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros en estrecha cooperación con las unidades operativas.

### 2.16.1. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito se refiere al riesgo de que una de las partes incumpla con sus obligaciones contractuales resultando en una pérdida financiera para la Compañía. La Compañía no tiene riesgos por este concepto, debido a que la cartera corresponde a saldos que no superan los 30 días desde la fecha de venta de los bienes.

### 2.16.2. Riesgo de liquidez

La Compañía es la que tiene la responsabilidad final por la gestión de liquidez, misma que ha establecido un marco de trabajo apropiado para la gestión de liquidez de manera que pueda manejar los requerimientos de financiamiento a corto, mediano y largo. La Compañía maneja el riesgo de liquidez manteniendo monitoreando continuamente los flujos efectivos proyectados y reales y conciliando los perfiles de vencimiento de los activos y pasivos financieros.

## 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF, requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la entidad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

## 4. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Un resumen de efectivo en caja y bancos es como sigue:

	... Diciembre 31, ...	
	2013	2012
	(en miles de U.S. dólares)	
Efectivo en caja	2	
Efectivo en bancos	<u>522</u>	<u>477</u>
Total	<u>524</u>	<u>477</u>

## 5. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Cientes locales(1)	783	718
Provisión para cuentas dudosas	<u>(7)</u>	<u>(7)</u>
Total	<u>776</u>	<u>711</u>

(1) Cientes locales: Un detalle de clientes locales es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Admon Distribuidores	173	3
Caterfood Broadliner S.A.	63	
Textiquim Cia. Ltda.	40	25
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social	37	36
Silogic S.C.	31	
Imporplast	29	24
Hilsea Investments Limited	27	2
Mergama S.A.	27	13
Liservitipsa Ltda.	26	
Mishan Services S.A.	22	
Transcoiva Ltda.		66
Tejidos Alexsa	3	62
Martinez Vásquez Alvaro Alexander		42
Arbecuador Ltda.		41
Servicio de Dragas		24
Otros clientes	<u>305</u>	<u>380</u>
Total	<u>783</u>	<u>718</u>

## 6. GASTOS ANTICIPADOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de gastos anticipados y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Anticipos a terceros	102	20
Deudores varios	2	26
Préstamos a terceros	6	41
Impuestos anticipados	<u>97</u>	<u>27</u>
Total	<u>207</u>	<u>114</u>

## 7. PROPIEDADES Y EQUIPOS

Los movimientos de propiedades y equipos son como sigue:

	Maquinaria y equipo	Muebles y enseres	Equipo de cómputo	Vehículos	Total
	... (en miles de U.S. dólares) ...				
<i>Costo o valuación</i>					
Saldo al 31 de diciembre de 2011	46		3	106	155
Adquisiciones	—	—	2	41	43
Saldo al 31 de diciembre de 2012	46		5	147	198
Adquisiciones	—	7	2	12	21
Saldo al 31 de diciembre de 2013	46	7	7	159	219
<i>Depreciación acumulada</i>					
Saldo al 31 de diciembre de 2011	14		2	29	45
Gasto por depreciación	—	—	—	2	2
Saldo al 31 de diciembre de 2012	14		2	31	47
Gasto por depreciación	4	—	2	10	16
Saldo al 31 de diciembre de 2013	18	—	4	41	63

## 8. CUENTAS POR PAGAR

Un detalle de cuentas por pagar a proveedores es como sigue:

	... Diciembre 31, ...	
	2013	2012
	(en miles de U.S. dólares)	
Productos Familia Sancela del Ecuador S.A.	349	194
Imporplast	155	221
Textiquim Cia. Ltda.	121	134
Tuqueres Alicia del Rocío	19	
Calbaq S.A.	15	12
Imporfactory Cia. Ltda.	15	
Umco	15	
Sebra cuentas en participación	15	
Granja Iza Maria Eugenia	13	7
Representaciones Chircom Cia. Ltda.	13	
Gómez García Laureano	11	
Unilimpio S.A.	10	27
Importadora Tomebamba		16
Polibagsa	1	16
Otros proveedores	172	57
Total	924	684

## 9. OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, corresponden a saldos pendientes de pago al accionista de la Compañía, los mismos que de acuerdo al convenio de mutuo no generan intereses y serán liquidados en el corto plazo.

## 10. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES POR PAGAR

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores son como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Saldos al comienzo del año	27	13
Provisión del año	31	27
Pagos efectuados	<u>(27)</u>	<u>(13)</u>
Saldos al fin del año	<u>31</u>	<u>27</u>

## 11. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

### 11.1 Impuesto a la renta reconocido en los resultados

Una reconciliación entre el resultado según estados financieros y la utilidad gravable, es como sigue:

	... Diciembre 31, ...	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Resultado antes de impuesto a la renta	178	152
Gastos no deducibles	<u>38</u>	<u>1</u>
Utilidad gravable	<u>216</u>	<u>153</u>
Impuesto a la renta causado(1)	<u>48</u>	<u>35</u>
Anticipo calculado(2)	<u>23</u>	<u>12</u>

(1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% (23% en el año 2012) sobre las utilidades sujetas a distribución y del 12% (13% en el año 2012) sobre las utilidades sujetas a capitalización.

(2) A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles. De acuerdo con disposiciones legales, en caso que el impuesto a la renta causado sea menor que el anticipo de impuesto a la renta pagado en ese periodo fiscal, el anticipo se constituye en el gasto por impuesto a la renta corriente.

Los movimientos de la provisión para impuesto a la renta fueron como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Saldos al comienzo del año	5	1
Provisión del año	48	35
Pagos efectuados	(5)	(1)
Compensaciones con retenciones	(43)	(30)
Saldos al fin del año	<u>5</u>	<u>5</u>

Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por las autoridades tributarias, y son susceptibles de revisión las declaraciones de los años 2010 al 2012.

### *11.2 Aspectos Tributarios del Código Orgánico de la Producción*

Con fecha diciembre 29 de 2010 se promulgó en el Suplemento del Registro Oficial No. 351 el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, el mismo que incluye entre otros aspectos tributarios los siguientes:

- La reducción progresiva en tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para sociedades, así tenemos: 24% para el año 2011, 23% para el año 2012 y 22% a partir del año 2013.
- Deducción del 100% adicional para el cálculo del impuesto a la renta de ciertos gastos incurridos por "Medianas Empresas"
- La reducción progresiva del porcentaje de retención en la fuente de impuesto a la renta en pagos al exterior conforme la tarifa de impuesto a la renta para sociedades.
- Exoneración del impuesto a la salida de divisas en los pagos de capital e intereses por créditos otorgados por instituciones financieras destinados al financiamiento de inversiones previstas en este Código.

## **12 PATRIMONIO**

### *12.1 Capital social*

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, el capital social autorizado consiste de 10,000 acciones de US\$1 valor nominal unitario.

### *12.2 Reserva Legal*

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

### *12.3 Resultados acumulados por adopción de NIIF's*

La Compañía ha registrado ajustes en utilidades retenidas de US\$14mil, resultantes de la adopción por primera vez de las NIIF.

### 13 VENTAS NETAS

Un resumen de ventas netas es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Venta de bienes	5,422	3,568
Descuento en ventas	(205)	(56)
Devolución en ventas	<u>(762)</u>	<u>(93)</u>
Total	<u>4,455</u>	<u>3,419</u>

### 14 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Un resumen de gastos de administración es como sigue:

	... Diciembre 31,...	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	(en miles de U.S. dólares)	
Sueldos y beneficios	240	119
Transporte y movilización	90	50
Suministros y materiales	89	42
Depreciaciones	24	20
Arrendamiento	13	10
Mantenimiento	10	12
Impuestos	8	7
Otros gastos	<u>106</u>	<u>341</u>
Total	<u>580</u>	<u>601</u>

### 15 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros (mayo 30 del 2014) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

### 16 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia del Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.

**PLASTILIMPIO S.A.**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

	<u>Notas</u>	<u>2013</u> <u>(en miles de U.S.</u> <u>dólares)</u>	<u>2012</u>
VENTAS NETAS	13	4,455	3,419
COSTO DE VENTAS		<u>3,664</u>	<u>2,673</u>
MARGEN BRUTO		<u>791</u>	<u>746</u>
GASTOS DE OPERACIÓN:			
Gastos de administración y ventas	14	580	601
Gastos financieros		8	2
Participación a empleados	10	31	27
Otros ingresos		<u>(6)</u>	<u>(36)</u>
Total		<u>613</u>	<u>594</u>
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>178</u>	<u>152</u>
Impuesto a la renta	11	48	35
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		<u>130</u>	<u>117</u>

Ver notas a los estados financieros

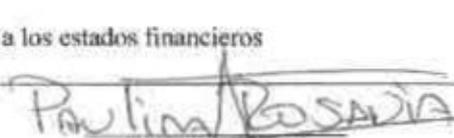
Paulina Rosanía  
Gerente General

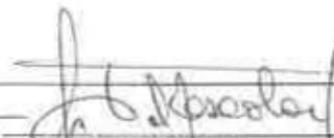
Fernando Escobar  
Contador General

**PLASTILIMPIO S.A.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

<b>ACTIVOS</b>	<b>Notas</b>	<b>Diciembre 31, 2013      2012</b> <b>(en miles de U.S. dólares)</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
Efectivo en caja y bancos	4	524	477
Cuentas comerciales por cobrar	5	776	711
Inventarios		151	
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	6	207	114
Total activos corrientes		<u>1,658</u>	<u>1,302</u>
<b>PROPIEDADES Y EQUIPOS:</b>			
Maquinaria y equipo	7	46	46
Muebles y enseres		7	
Equipo de cómputo		7	5
Vehículos		159	147
Total		219	198
Menos depreciación acumulada		(63)	(47)
Propiedades y equipo, neto		<u>156</u>	<u>151</u>
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<u>4</u>	<u>4</u>
<b>TOTAL</b>		<u>1,818</u>	<u>1,457</u>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>			
Cuentas por pagar	8	924	684
Obligaciones con accionistas	9	430	406
Participación a trabajadores	10	31	27
Impuesto a la renta	11	5	5
Otros gastos acumulados y otras cuentas por pagar		27	71
Total pasivos corrientes		<u>1,417</u>	<u>1,193</u>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Obligaciones por beneficios definidos		9	5
Otros pasivos		10	7
Total pasivos no corrientes		<u>19</u>	<u>12</u>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS:</b>			
Capital social	12	10	10
Reserva legal		36	23
Resultado acumulado		336	219
Patrimonio de los accionistas		<u>382</u>	<u>252</u>
<b>TOTAL</b>		<u>1,818</u>	<u>1,457</u>

Ver notas a los estados financieros

  
Paulina Rosanía  
Gerente General

  
Fernando Escobar  
Contador General

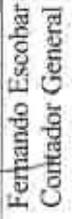
**PLASTILIMPIO S.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

	Capital Social	Reserva Legal ... (en miles de U.S. dólares) ...	Resultado acumulado Resultados Acumulados por Adopción de NIIF's	Resultado acumulado	Total
Saldos al 1 de enero de 2012	10	11	14	100	135
Apropiación de reserva legal		12		(12)	
Resultado integral del año	—	—	—	117	117
Saldos al 31 de diciembre de 2012	10	23	14	205	252
Apropiación de reserva legal		13		(13)	
Resultado integral del año	—	—	—	130	130
Saldos al 31 de diciembre de 2013	10	36	14	322	382

Ver notas a los estados financieros

  
Paulina Rosaria  
Gerente General

  
Fernando Escobar  
Contador General