

PLATICONSUMO S.A.

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DEL 2015

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

NOTA 1. DESCRIPCION Y ENTORNO ECONOMICO DE LA COMPAÑÍA

La Compañía tiene vigencia jurídica desde el 26 de Agosto del año 2013, y tiene por objeto social las actividades Venta al por mayor de Artículos de Plástico, entre otras actividades más según su estatuto.

NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros son uniformes a partir de su primera presentación y se detallan a continuación.

a) PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros fueron elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF-PYMES) que involucra el uso de estimaciones contables para determinar los activos, pasivos y resultados, así como de la representación de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones de acuerdo con las definiciones y criterios de Reconocimiento de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos. A juicio de la Administración, las estimaciones y revelaciones indicadas son relevantes y fiables, y estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

Mediante Resolución N° 06.Q.ICI.004 del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías determinó la aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia.

Según Resolución N° SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de Enero del 2011, la Superintendencia de Compañías estableció condiciones para la aplicación de NIIF-PYMES; Condiciones que La Compañía cumple, motivo por el cual adopta las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF-PYMES.

Con Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, resolvió establecer el Cronograma de Aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las Compañías y Entidades sujetas al control y vigilancia. Sin embargo, en la Resolución N° SC.ICL.CPAIFRS.G.11.010 en su artículo decimo primero señala que cuando una Compañía se constituya a partir del 2011 no tendrá período de transición, por lo tanto, no está obligada a presentar las Conciliaciones, ni elaborar el Cronograma de Implementación de las NIIF, tal como es este el caso.

A continuación se resumen las principales políticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros.

b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La Compañía en esta cuenta incluye Caja y Bancos valores de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares, y están relacionados con el Estado de Flujos de Efectivo.

c) CUENTAS POR COBRAR

La compañía realiza permanente evaluaciones y estimaciones para la provisión de ciertas cuentas de difícil recuperación, lo que la administración considera adecuado para cubrir probables pérdidas.

d) INVENTARIOS

Los inventarios están registrados a su valor neto realizable en base al costo de la última compra del año, los cuales no exceden el valor de mercado.

e) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocen las partidas de Propiedades, Planta y Equipo (Muebles y Enseres, Maquinarias y Equipos, Equipos de Computación y Vehículo) en base a su costo histórico, conociendo que es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros asociados con los elementos, los mismos que pueden medirse con fiabilidad; caso contrario deben ser reconocidos como un Gasto en el período que son incurridos.

Las depreciaciones se cargan a los resultados del periodo y se calculan reconociendo el desgaste del Activo bajo el método de línea recta, utilizando tasas que se consideran adecuadas y razonables, para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada.

NOTA 3. BANCOS

Corresponde a valores de libre disponibilidad al 31 de Diciembre del 2015, con los siguientes saldos.

Caja	\$ 500,00
Banco del Pichincha Cta. Ahorros	" <u>26.538,12</u>
Total	\$ <u>27.038,12</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR - CLIENTES

Las cuentas por Cobrar Clientes al 31 de Diciembre del 2015 están formadas por:

Emporio Comercial S.C.C.	\$ 65.691,87
Luisita del Rosario Alvarado Chicaiza	" 5.780,61
Leon Pucha Soraya Patricia	" 4.631,00
Jose Miguel Flores Erizalde	" 46.569,25
Luis Humberto Cabascango Valle	" 11.063,00
Mauraplast S.A.	" 15.775,22
Janeth Jacqueline Intriago Alcivar	" 7.599,00
Clientes Varios	" <u>119.409,99</u>
TOTAL	\$ <u>276.519,94</u>

NOTA 5. IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 comprende:

Retenciones en la Fuente Renta año 2015	\$ 5.955,62
Crédito Tributario IVA	" <u>3.072,97</u>
Total	\$ <u>9.028,59</u>

NOTA 6: INVENTARIOS

Los inventarios están registrados a su valor neto realizable, comprende el Inventario de Materiales y otros por \$189.953,91 y el Inventario de Productos Terminados por \$90.537,88 al 31 de Diciembre del 2015.

NOTA 7. MUEBLES Y ENSERES, EQUIPOS DE OFICINA, EQUIPOS DE COMPUTACION Y VEHICULO

Estos Activos Fijos experimentaron variaciones en periodo 2015, sus saldos son los siguientes.

(EXPRESADO EN DOLARES AMERICANOS)

	Saldo Inicial	Incrementos y/o Retiros	Saldo Final	Tasa Anual de Depreciaciones
Muebles y Enseres	\$ 0,00	\$ 12.680,00	\$ 12.680,00	10%
Maquinarias, Equipos e Instalaciones	" 0,00	" 210.560,00	" 210.560,00	10%
Equipos de Computación	" 0,00	" 11.155,00	" 11.155,00	33%
Total Costo	" 0,00	-	\$ 234.395,00	
Depreciación Acumulada	" 0,00	" (10.835,48)	" (10.835,48)	
Total	\$ 0,00		\$ 223.559,52	

NOTA 8. PROVEEDORES

Esta cuenta al 31 de Diciembre del 2015 presenta los siguientes saldos.

Plasfabri S.A.	\$ 35.637,88
Emporio Comercial S.C.C.	" 97.874,25
Imagor S.A.	" 80.600,31
DK Plast S.A.	" 25.214,71
Industria Plástica Tecnológica S.A Polytechsa	" 38.692,16
Proveedores Varios	\$ 99.701,09
Total	\$ 377.720,40

NOTA 9. OBLIGACIONES NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 el saldo que presenta un saldo de \$210.132,27 que corresponde a Documentos por Pagar locales.

NOTA 10. IMPUESTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015 los saldos de obligaciones corrientes corresponden a:

Retenciones Fuente	\$ 1.404,25
Retenciones IVA	" <u>986,31</u>
Total	<u>\$ 2.390,56</u>

NOTA 11. GASTOS POR PAGAR

Corresponde a Provisiones por Beneficios Sociales a Pagar a trabajadores por un valor de \$2.805,59 al 31 de Diciembre del 2015. Adicionalmente por 15% Participación Trabajadores tiene un saldo de \$3.508,37.

NOTA 12. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

Son entregas realizadas por los accionistas en préstamos, los que no están afectados por ninguna carga financiera, presenta un saldo de \$200.000,00 al 31 de Diciembre del 2015.

NOTA 13. CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO

Al 31 de Diciembre del 2015 el Capital Suscrito o Asignado es de \$800,00 y está dividido en Ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas con un valor nominal cada una de Un Dólar de los Estados Unidos de América.

NOTA 14. CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO

Esta cuenta tiene un saldo de \$(600.00) y corresponde al monto adeudado del capital al 31 de Diciembre del 2015.

NOTA 15. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Luego de la Deducción del 15% Para trabajadores presenta un saldo de \$19.880,77 como Utilidad Neta del Ejercicio Económico al 31 de Diciembre del 2015.

NOTA 16. INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2015 la Compañía ha generado Ingresos provenientes de las actividades de Venta al por mayor de Artículos de Plástico, entre otras actividades más según su estatuto.

NOTA 17 CONTINGENCIAS

Al 31 de Diciembre del 2015 la Compañía no presenta saldos en Activos y Pasivos Contingentes.

NOTA 18 EVENTOS SUBSECUENTES

Posterior a la fecha del Estado de Situación Financiera no ha ocurrido ningún evento que amerite un Ajuste o Revelación en los Estados Financieros de la Compañía.

GERENTE GENERAL


SR. EDUARDO XAVIER ZAMORA CALERO
C.I. 0912794476