

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.**

### **PLASTIUNO S.A**

La actividad principal de la compañía es la de Producir productos de plástico para las compañías camaroneras y de bebidas gaseosas a nivel nacional.

La compañía es una sociedad anónima constituida el 26 de septiembre del año 2013, en Ecuador regulada por la ley de compañías, tiene una duración de 50 años, e inscrita en el registro Mercantil del cantón Guayaquil el 17 de octubre del año 2013.

El Domicilio de la compañía donde se encuentran ubicada su oficina es el cantón Guayaquil, Lot. El Sauces, Solar 5, Mz. 22.

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

#### **RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

Los Estados Financieros de la compañía, comprende los Estados de Situación Financiera de Enero 1 al 31 de diciembre del 2015, los estados de resultados integral de cambios en el Patrimonio.

En estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera.

Conforme a la NIIF 1, adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Estos Estados Financieros de la compañía del año 2015 fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 23 de marzo del año 2016, y fueron preparados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, vigentes las cuales fueron consideradas como los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) tal como define la NIIF1. Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para la preparación del Estado de Situación Financiera de acuerdo a las NIIF del 1 de enero y 31 de diciembre del 2015. Los PCGA difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

Los Estados de situación Financiera de acuerdo con NIIF al 31 de diciembre del 2015, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2015.

Las principales políticas contables adoptadas por la compañía en la preparación de los

Estados Financieros se detallan a continuación. Tal como lo requiere la NIIF1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan en los Estados Financieros.

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de Estados Unidos de

Norteamérica, moneda funcional de la compañía y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en ingles) y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas de forma que presentan razonablemente la situación financiera de **PLASTIUNO S.A** al 31 de diciembre del 2015. Son las siguientes cuentas Contables:

**Efectivo      Equivalente      al  
Efectivo**

Esto comprende el saldo en libros, así también de los Estados de cuentas bancarias relacionadas de la actividad o giro comercial que la empresa está dedicada, cuenta con la disponibilidad de propios recursos.

<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>US DOLARES</u>	
45,05	57,70

**Documentos y Cuentas Por Cobrar Clientes No Relacionados**

Esto se deriva de las negociaciones que hace la compañía y es un saldo de clientes quedó pendiente de cancelar en este año.

<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>US DÓLARES</u>	
64.365,14	32.450,39

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS****2015                  2014****US DÓLARES****LOCALES**

135.907,09      4.475,98

**Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)**

Esta cuenta se ha generado en el lapso de este ejercicio económico por el movimiento que ha tenido esta compañía.

**2015      2014****US DOLARES**

0.00      719,59

**Crédito Tributario a Favor de la empresa (I.R)**

Este Impuesto a la Renta es valor originado en este año por los clientes de la facturación que nos han retenido y se espera utilizarlos.

**2015                  2014****US DOLARES****Otros**

8.739,76      6.793,12

**Activos                  No**  
**Corriente**  
**Propiedades      Plantas      y**  
**Equipos**

Estos Activos fueron adquiridos en este año (2014) por lo tanto son valores reales, por esta razón no han sido revalorizados; el uso es para dar servicios, utilizados en la parte En la necesidad del giro del negocio.

**2015                  2014****US DOLARES**

Muebles y Enseres	207,93	207,93
Equipo de Computación	1.677,38	1.677,38
Maquinaria y Eq.e	401,79	401,79
Depreciación Acumuladas	(1.011,44)	(370,52)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>US DOLARES</u>	
<b>Activos Financieros No Corrientes</b>		
<b>Locales</b>	0,00	178.440,14
<b>Pasivos Corrientes</b>		
<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>		
<b>Cuentas y Documentos por Pagar Locales Corrientes</b>		
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>US DOLARES</u>	
Proveedores Locales	25.953,89	96.848,43
Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Corrientes	33.415,98	
Obligaciones Financieras Corrientes	2.479,19	
<b>Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes</b>		
Locales		39.368,29
Impuesto a la Renta	9.470,74	6.974,96
Participación Trabajadores	7.596,85	5.594,89
Obligaciones con el IESS	50.971,39	24.780,35
Otros Pasivos Beneficios a Empleados	21.137,15	25.557,16
<b>Patrimonio Neto</b>		
Capital Suscrito y Asignado	1.000,00	1.000,00
Utilidad Del Ejercicio	33.578,09	24.729,42

### **Capital**

La estructura de este capital está asignada en sus accionistas:

Alvia Castro Tulio Fernando con el 50,00% que equivale a 500 acciones de \$1,00 cada una siendo el total de \$ 500,00. Vargas Aguilar Wilfrido de Jesús con el 50,00% que equivale a 500 acciones de \$1,00 cada una siendo el total de \$ 500,00.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>US DOLARES</u>	
INGRESOS	448.101,46	425.529,82
COSTOS VENTAS	319.969,08	332.968,57
GASTOS	79.562,66	55.261,98
GANANCIA DEL PERIODO	50.645,68	37.299,27

Estos Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015 han sido emitidos el 23 de Marzo del año 2016, con autorización de la gerencia de la compañía fueron aprobados por los Socios y Accionistas de PLASTIUNO S.A .

De parte de los Socios Accionistas esperan mejorar los ingresos y tener movimientos razonables para seguir aplicando las Normas Internacionales de Información Financieras para el ejercicio del año 2016.

  
Tulio Fernando Alvia Castro  
Gerente General

  
Daniel Bienvenido Alvarado Benitez  
Contador  
Reg. Nac. # 23.239