

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.

Índice del Contenido

- Informe de los Auditores Independientes
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros



Informe de los Auditores Independientes

A los Accionistas de
PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Guayaquil, Ecuador

1. Hemos auditado el estado de situación financiera adjunto de la **PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes estados de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la gerencia de la compañía por la preparación y presentación de los Estados Financieros en base a la Normas Internacionales de Información Financiera. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la auditoría que practicamos.
2. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros en su conjunto. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

Responsabilidad del auditor:

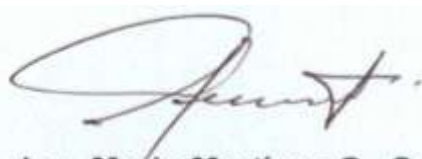
3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros, basada en nuestra auditoría, nuestros exámenes se efectuaron de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren el cumplimiento de disposiciones éticas, así como la planeación y ejecución de una auditoría que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable, pero no absoluta, para determinar si los estados financieros se encuentran libres de errores materiales. Una auditoría implica la ejecución de procedimientos para obtener

evidencia suficiente sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la valoración de riesgos por equivocaciones materiales que puedan afectar los estados financieros, debido a error o fraude. Al realizar la valoración de estos riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, lo que le permite diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también evalúa las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables realizados por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Nosotros creemos que la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y apropiada para sustentar nuestra calificada opinión.

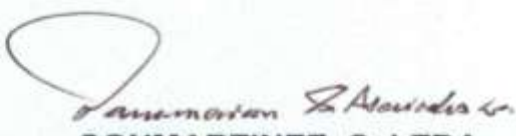
Opinión:

4. En nuestra opinión los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de **PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.** al 31 de Diciembre del 2013 y el resultado integral de sus operaciones, de cambios en el patrimonio de los accionistas y flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF

5. Nuestra opinión conjuntamente con los anexos, sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de **PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.** como sujeto pasivo y agente de retención y percepción del ejercicio terminado al 31 de Diciembre del 2013 se emiten por separados.



Ing. Mario Martinez C., Socio
Representante Legal
RNC- No. 13.333



CONMARTINEZ C. LTDA.
RNAE No. 110

Guayaquil, Ecuador
Mayo 19, 2014

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

ACTIVOS		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(Nota A)	94.390,66	145.869,34
Activos Financieros Mantenidos Hasta Vencimiento	(Nota B)	10.000,00	0,00
Cuentas y Documentos por Cobrar	(Nota C)	2.209.553,24	2.338.857,14
Inventarios	(Nota E)	6.855.857,71	5.972.775,25
Gastos Pagados por Anticipado	(Nota G)	6.882,63	0,00
Activos por Impuestos Corrientes	(Nota I)	<u>749.651,73</u>	<u>459.027,56</u>
Total Activos Corrientes	US\$	9.926.335,97	8.916.529,29
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
Propiedad, Planta y Equipo	(Nota K)	<u>2.773.821,92</u>	<u>2.778.575,57</u>
Total Activos No Corrientes	US\$	<u>2.773.821,92</u>	<u>2.778.575,57</u>
TOTAL ACTIVOS	US\$	<u><u>12.700.157,89</u></u>	<u><u>11.695.104,86</u></u>

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVOS		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Obligaciones Bancarias	(Nota AA)	243.834,00	0,00
Cuentas y Documentos por Pagar	(Nota CC)	4.055.508,89	4.735.676,84
Impuesto por Pagar	(Nota DD)	98.184,42	99.541,64
Gastos Acumulados por Pagar	(Nota FF)	<u>173.312,10</u>	<u>219.484,30</u>
Total Pasivos Corrientes	US\$	4.570.839,41	5.054.702,78
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Pasivo a Largo Plazo	(Nota JJ)	3.304.551,21	2.062.222,34
Pasivo Diferido	(Nota KK)	<u>325.889,20</u>	<u>325.889,20</u>
Total Pasivo No Corrientes	US\$	<u>3.630.440,41</u>	<u>2.388.111,54</u>
TOTAL PASIVOS	US\$	8.201.279,82	7.442.814,32
<u>Patrimonio de los Accionistas</u>		(Nota LL)	
Capital Social		500.000,00	500.000,00
Aporte para Futura Capitalización		595.990,02	595.990,02
Aumento de Capital en Trámite		2.157.100,00	0,00
Reserva Legal		93.649,02	81.319,64
Reserva Facultativa		186.153,94	186.153,94
Ajuste por Adopción NIIF Primera Vez		0,00	1.814.307,00
Utilidad o Pérdida de Ejercicios Anteriores		731.727,00	756.011,14
Utilidad del Ejercicio		<u>234.258,09</u>	<u>318.508,80</u>
Total Patrimonio de los Accionistas	US\$	<u>4.498.878,07</u>	<u>4.252.290,54</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	US\$	<u>12.700.157,89</u>	<u>11.695.104,86</u>

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>VENTAS</u>		
Exportaciones	0,00	35.791,20
Ventas 12%	7.703.953,20	4.972.028,20
Ventas 0%	0,00	504.973,98
Total Ventas	US\$ 7.703.953,20	5.512.793,38
Total Ingresos Operacionales	US\$ 7.703.953,20	5.512.793,38
 <u>(-) Costos y Gastos Operacionales</u>		
Costo de Ventas y Producción	6.653.003,34	4.590.173,97
Gastos de Administración y Ventas	580.974,37	398.614,35
Gastos Financieros	64.974,17	10.063,48
Total Costos y Gastos Operacionales	US\$ 7.298.951,88	4.998.851,80
Utilidad Operacional	US\$ 405.001,32	513.941,58
 <u>(-) Otros Gastos No Operacionales</u>		
Otros Gastos	US\$ -3.585,93	-5.578,49
Total Otros Gastos No Operacionales	-3.585,93	-5.578,49
 <u>Utilidad o Perdida antes de Impuestos</u>	401.415,39	508.363,09
(-) 15% Participación Trabajadores	60.212,31	76.254,46
(-) 22% Impuesto a la Renta	94.615,62	96.836,21
(-) 5% Reserva Legal	12.329,37	16.763,62
Utilidad del Ejercicio	US\$ 234.258,09	318.508,80

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>Capital Social</u>		
Saldo al Inicio	US\$ 500.000,00	500.000,00
Saldo Final	<u>500.000,00</u>	<u>500.000,00</u>
<u>Aporte para Futura Capitalización</u>		
Saldo al Inicio del Año	595.990,02	595.990,02
Saldo al Final del Año	US\$ <u>595.990,02</u>	<u>595.990,02</u>
<u>Aumento de Capital en Trámite</u>		
Saldo al Inicio del Año	2.157.100,00	0,00
Saldo al Final del Año	US\$ <u>2.157.100,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Reserva Legal</u>		
Saldo al Inicio del Año	81.319,64	64.556,02
Transferencia a Reserva Legal	12.329,37	16.763,62
Saldo al Final del Año	US\$ <u>93.649,01</u>	<u>81.319,64</u>
<u>Reserva Facultativa</u>		
Saldo al Inicio del Año	186.153,94	186.153,94
Saldo al Final del Año	US\$ <u>186.153,94</u>	<u>186.153,94</u>
<u>Adopción NIIF Primera Vez</u>		
Saldo al Inicio del Año	0,00	1.814.307,07
Saldo al Final del Año	US\$ <u>0,00</u>	<u>1.814.307,07</u>
<u>Utilidad No Distribuida Ejercicios Anteriores</u>		
Saldo al Inicio del Año	756.011,14	461.843,22
Transferencia de Utilidad Ejercicio Anterior 2011	-24.284,14	294.167,92
Saldo al Final del Año	US\$ <u>731.727,00</u>	<u>756.011,14</u>
<u>Utilidad o Perdida del Ejercicio</u>	401.415,39	508.363,09
Participación Trabajadores	-60.212,31	-76.254,46
Impuesto a la Renta	-94.615,62	-96.836,21
Reserva Legal	-12.329,37	-16.763,62
Saldo al Final del Año	US\$ <u>234.258,09</u>	<u>318.508,80</u>
Total Patrimonio de los Accionistas	US\$ <u><u>2.341.778,06</u></u>	<u><u>4.252.290,61</u></u>

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares)**

	<u>2013</u>
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-51.478,68
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-852.538,42
Clases de cobros por actividades de operación	7.826.374,47
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	<u>7.826.374,47</u>
Clases de pagos por actividades de operación	-8.864.077,48
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-8.216.253,75
Pagos a y por cuenta de los empleados	14.040,11
Otros pagos por actividades de operación	-661.863,84
Impuestos a las ganancias pagados	-386.597,01
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>571.761,60</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-2.490.273,89
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-323.173,95
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>-2.167.099,94</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	3.291.333,63
Financiación por préstamos a largo plazo	<u>3.291.333,63</u>
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-51.478,68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	145.869,34
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>94.390,66</u>

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

IDENTIFICACIÓN, OBJETO SOCIAL Y OPERACIÓN DE LA COMPAÑÍA

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA., (La compañía), fue constituida en la ciudad de Guayaquil, capital de la Provincia del Guayas, República del Ecuador, a los Catorce días del mes de Junio de Mil Novecientos Setenta y Siete bajo la denominación de PLASTIGUAYAS CIA. LTDA. La compañía quedo inscrita en el Registro Mercantil el 31 de Octubre de 1981 con el número 0513.

El objeto social de la compañía: es la fabricación de productos plásticos.

CAPITAL SOCIAL

La compañía PLASTIGUAYAS CIA. LTDA., tiene **US\$ 500,000.00** dólar de los Estados Unidos de América, como capital social, divididos en QUINIENTAS MIL acciones ordinarias y nominativas de \$1 dólar de los Estados Unidos de América cada una.

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD APLICADOS

La compañía mantiene sus respectivos registros en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera.- De acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R. O. N° 345 del 13 de marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y Compañías para registrar la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda de los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por futuras notas o boletos de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPOS

Están contabilizados al costo de adquisición re expresado como se menciona en la nota K, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ella las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de esos activos es cargada al estado de resultado y ha sido calculada sobre los costos originales establecida de acuerdo en las disposiciones vigentes, esas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

ACTIVO	PORCENTAJES	AÑOS
Edificios	5	20
Maquinaria, y Equipos	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Equipos de Computación	33	3
Vehículos	20	5
Otros Activos Fijos	10	10

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

El 15% de la utilidad anual que la compañía debe reconocer a sus trabajadores de acuerdo con la Legislación Laboral, es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo a lo establecido en el artículo 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinte y dos(22%) sobre su base imponible.

CONCILIACION TRIBUTARIA

Utilidad del Ejercicio	401.415,39
15% Participación Trabajadores	<u>60.212,31</u>
Utilidad Antes de Impuesto	341.203,08
 (+) Gastos No Deducibles Locales	 88.867,91
Saldo Utilidad Gravable	430.070,99
Total Impuesto Causado	94.615,62
 (-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	 -76.280,54
(=) Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	<u>18.335,08</u>
 (+) Saldo de Anticipo Pendiente de Pago	 53.568,42
(-) Retenciones en la Fuente realizadas del Ejercicio	-57.254,79
(-) Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas	<u>-534.403,84</u>
Saldo a Favor del Contribuyente	<u><u>-519.755,13</u></u>

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

(A) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle del efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bancos	1 94.390,66	145.869,34
US\$	<u>94.390,66</u>	<u>145.869,34</u>
<u>Bancos</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco Bolivariano Cta. Cte. 0005173453	92.168,52	145.714,77
Banco Pichincha Cta. Cte. 34278530-04	2.222,14	154,57
US\$	<u>94.390,66</u>	<u>145.869,34</u>

(B) ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA SU VENCIMIENTO

El detalle de Activos Financieros mantenidos hasta su vencimiento al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

<u>Activos Financieros Mantenidos Hasta Vencimiento</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Inversiones Banco de Machala	10.000,00	0,00
US\$	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>

- Certificado de Depósito a Plazos # **215721** por el valor de US\$ **10,000.00** fecha de emisión 3 de mayo del 2013; fecha de vencimiento 5 de mayo del 2014; a la tasa de interés de rendimiento **5,25%**

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

(C) ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Cientes Locales	1	1.017.615,94	643.698,37
Cheques Posfechados		1.228.622,12	1.669.691,30
Otras Cuentas por Cobrar		3.385,42	52.850,55
(-) Provisión Cuentas Incobrables		-40.070,24	-27.383,08
	US\$	<u><u>2.209.553,24</u></u>	<u><u>2.338.857,14</u></u>



panamerican & asociados co.

<u>1. Clientes Locales</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Alimentos Balanceados del Ecuador	13.859,47	0,00
Balanceados Nova	33.717,89	0,00
Balla Muyo Rodrigo	10.528,28	10.767,04
Caicedo Martinez Jeanette Alexandra	57.392,97	24.897,17
Caicedo Martinez Monica Elizabeth	12.124,98	0,00
Cando Claudio Adela Francia	0,00	8.179,71
Cintas Textiles S.A	6.502,18	0,00
Colcha Guaño Luis Mario	12.035,00	9.292,00
Comercial de Sacos	13.448,17	0,00
Crilarsa C.A.	9.351,64	12.295,75
Davila Alfredo Ing.	23.073,12	20.498,56
Ecolternativa S.A.	211,04	15.152,43
Empacadora Grupo Grammar	12.793,80	0,00
Energias del Agro San Juan S.A. ENERAGRO	0,00	14.178,26
Espinoza Utreras Manuel	1.421,63	18.500,00
Fiallos Sanchez Eloy	10.456,08	0,00
Fidel Quiñonez Garces	9.889,58	14.353,25
Galarza Patricia	0,00	12.014,00
Ginato S.A	11.480,43	0,00
Guerrero Palacios Isaac	8.033,57	0,00
Industrial de Minerales La Colina Inducolina Cia.	17.667,09	8.406,17
Industrial Molinera C. A.	15.609,96	7.324,80
Jijon Eduardo	1.728,53	7.450,83
Jueza S.A.	3.070,17	9.213,00

PLASTIGUYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

Larreta Bravo Bolivar Edmundo	2.940,00	6.136,75
Llamuca Colcha Edgar	11.111,50	0,00
Martínez Jacome Ricardo	0,00	9.401,10
Núñez Ana Rocío	2.122,10	6.300,00
Peñaloza Coronel Manuel Efraín	0,00	14.451,84
Pigem S.A.	5.489,58	0,00
Procesadora Nacional de Alimentos C.A. Pronaca	279.368,69	201.025,44
Promarisco S.A.	0,00	39.240,64
Proquiandinos S.A.	16.643,76	23.491,95
Prosejuma S.A.	6.053,94	0,00
Rivadeneira Looor Jairo	7.935,22	0,00
Ronquillo Ronquillo Maria	8.800,00	0,00
Sacos Ecuador S.A. ECUSACOS	0,00	10.440,00
Sociedad Agrícola e Industrial San Carlos	6.375,84	10.359,89
Tecor. S.A.	29.226,19	0,00
Torres Chocho Segundo	7.869,57	0,00
Villamar Caballero Ernesto Ing.	6.554,49	18.190,26
Vintimilla Toledo Victor	14.132,41	0,00
Xialgasa S.A.	178.757,83	0,00
Zoldan & Zoldan S.A.	29.751,38	0,00
Otros Valores Menores a \$5000	120.087,86	112.137,53
	US\$ 1.017.615,94	643.698,37

(E) INVENTARIOS

El detalle de Inventarios al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Material en Tránsito	650.399,39	205.699,00
Inventario de Materia Prima	5.275.491,62	5.348.373,68
Inventario de Productos en Proceso	180.850,00	18.614,84
Inventario de Productos Terminados	634.861,79	312.154,58
Inventario de Suministros y Repuestos	114.254,91	87.933,15
	US\$ 6.855.857,71	5.972.775,25

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

(G) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

El detalle de Gastos Pagados por Anticipado al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipo a Proveedores	6.742,63	0,00
Otros Anticipos Entregados	140,00	0,00
US\$	<u>6.882,63</u>	<u>0,00</u>

(I) ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anticipo Impuesto a la Renta	614.370,75	17.451,30
Crédito Tributario ISD	0,00	385.704,29
Crédito Tributario IVA	64.599,81	2.303,55
Otros Anticipos	0,00	1.881,17
Retención en la Fuente	0,00	51.687,25
Otros Activos Corrientes	70.681,17	0,00
US\$	<u>749.651,73</u>	<u>459.027,56</u>

PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

(K) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de Propiedades, Planta y Equipos al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/12	COMPRAS - ADICIONES	AJUSTES	SALDO AL 31/12/13
<u>COSTO</u>				
Terrenos	981.009,90	0,00	0,00	981.009,90
Edificios	1.413.992,07	0,00	0,00	1.413.992,07
Muebles y Enseres	3.811,81	0,00	0,00	3.811,81
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	2.444.321,14	319.773,37	0,00	2.764.094,51
Equipo de Computación y Software	4.003,68	3.400,58	0,00	7.404,26
Vehículo	60.131,41	0,00	0,00	60.131,41
Otros Activos	100.451,37	0,00	0,00	100.451,37
US\$	5.007.721,38	323.173,95	0,00	5.330.895,33
<u>DEPRECIACION</u>				
Edificios	-518.463,75	-94.266,15	0,00	-612.729,90
Muebles y Enseres	-3.220,86	-590,95	0,00	-3.811,81
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	-1.565.454,99	-239.198,51	0,00	-1.804.653,50
Equipo de Computación y Software	-4.508,65	0,00	99,99	-4.408,66
Vehículo	-69.507,81	0,00	9.376,40	-60.131,41
Otros Activos	-67.989,75	-3.348,38	0,00	-71.338,13
US\$	-2.229.145,81	-337.403,99	9.476,39	-2.557.073,41
US\$	2.778.575,57	-14.230,04	9.476,39	2.773.821,92

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

(AA) OBLIGACIONES FINANCIERAS

El detalle de Obligaciones Financieras al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Prestamos Bancarios Locales	1	243.834,00	0,00
	US\$	<u>243.834,00</u>	<u>0,00</u>
<u>1. Prestamos Banco Locales</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Banco Bolivariano		243.834,00	0,00
	US\$	<u>243.834,00</u>	<u>0,00</u>

- 1.) Préstamo Comercial # 221649 por el monto de US\$ **266,000.00** con la tasa de interés de **10.21%** anual fecha de concesión 20 noviembre del 2013; fecha de vencimiento 21 de marzo del 2014.

(CC) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Proveedores Locales	1	146.066,06	118.252,84
Proveedores del Exterior	2	3.909.190,97	4.617.424,00
	US\$	<u>4.055.257,03</u>	<u>4.735.676,84</u>

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

1. Proveedores Locales

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
ACE Seguros	903,56	3.752,29
Agripac S.A.	0,00	4.909,64
Aguirre Badillo Jaime Antonio	800,00	5.029,36
Almeida Cando Andrea	1.225,42	0,00
Almeida Perez Wilfrido Medardo	223,52	1.204,00
Artflex S.A.	9.655,65	3.116,83
Benitez Arteaga Esteban	2.148,00	0,00
Brenntag Ecuador S.A.	1.105,90	1.140,52
Conforme Palma Caramelo	1.980,00	0,00
Confortola S.A.	0,00	5.274,55
Custodia Portuaria Cuport Cia. Ltda.	0,00	23.296,00
Disquiec S.A.	1.150,25	0,00
Electrica de Guayaquil	35.172,72	0,00
Enkador S.A.	7.415,42	0,00
Guaypro CIA. LTDA	4.263,57	0,00
Guerrero Miranda Gregorio	4.232,40	0,00
Guerrero Palacios Isaac	8.033,52	0,00
Hivimar S.A.	5.223,49	0,00
Indubras Ecuador S.A.	10.793,14	12.447,58
Instituto Superior Tecnológico de Desarrollo	1.666,00	0,00
Interagua C.Ltda.	0,00	8.374,01
Kemi Factor S.A.	8.394,95	1.029,95
Miño Briones Jose Luis	2.485,00	0,00
Padilla Vega Olga Marina	0,00	1.724,80
Papelmarla S.A.	0,00	2.884,06
Pilco Chavarria Hector	1.148,99	0,00
Poce & Asociados Representaciones y Sevicios S.A.	0,00	1.662,62
Proveedora Industrial Latinoamericana Cia. Ltda.	0,00	2.690,80
Quimica Comercial Cia. Ltda.	10.110,43	14.225,40
Ruata Toledo Liliana	3.962,40	0,00
Sergiyas S.A.	1.408,33	0,00
Servitubos S.A.	2.056,71	0,00
Superintendencia de Compañías del Ecuador	5.352,47	7.658,50
Syscompsa S.A.	4.204,94	0,00
Villamar Caballero Ernesto Vicente	1.538,18	2.254,72
Otros Valores Menores a \$1000	9.662,96	15.577,21
US\$	146.317,92	118.252,84

2. Proveedores del Exterior

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Comai Ltda.	0,00	49.410,00
Lote Internacional CO. LTDA	840.945,46	0,00
Montachem International	906.828,58	1.148.876,31
Muehlstein International Ltda.	1.019.021,61	177.292,50
Oxyde Chemical Inc	0,00	1.148.302,56
Propilco	123.754,60	1.262.906,31
Syrus S.A.	113.106,09	0,00
Tricon Energy Uk, Ltd.	883.368,63	0,00
Varios	22.166,00	830.636,32
US\$	3.909.190,97	4.617.424,00

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

(DD) IMPUESTOS POR PAGAR

El detalle de Impuestos por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Impuesto a la Renta	94.615,62	96.836,21
Retenciones en la Fuente	1 894,02	769,61
Retenciones de IVA	2 2.674,78	1.935,82
US\$	<u>98.184,42</u>	<u>99.541,64</u>
<u>1. Retención en la Fuente IR</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Retención 1%	454,16	0,00
Retención 2%	439,86	769,61
US\$	<u>894,02</u>	<u>769,61</u>
<u>2. Retenciones de IVA</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Retención 30%	1.231,67	796,33
Retención 70%	1.443,11	1.139,49
US\$	<u>2.674,78</u>	<u>1.935,82</u>

(FF) GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El detalle de Gastos Acumulados por Pagar al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Beneficios Sociales por Pagar	1 134.823,71	150.143,73
Obligaciones con el IESS	2 38.488,39	69.340,57
US\$	<u>173.312,10</u>	<u>219.484,30</u>

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

<u>1. Beneficios Sociales por Pagar</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Décimo Tercer Sueldo	9.036,78	7.718,01
Décimo Cuarto Sueldo	38.165,90	42.901,28
15% Participación Trabajadores	60.212,31	76.254,46
Vacaciones	27.408,72	23.269,98
US\$	<u>134.823,71</u>	<u>150.143,73</u>
<u>2. Obligaciones con el IESS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
IESS	38.488,39	69.340,57
US\$	<u>38.488,39</u>	<u>69.340,57</u>

(JJ) PASIVOS A LARGO PLAZO

El detalle de Pasivo a Largo Plazo al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Obligaciones Financieras	1 600.000,00	0,00
Cuentas por Pagar Accionistas	2 2.704.551,21	2.062.222,34
US\$	<u>3.304.551,21</u>	<u>2.062.222,34</u>
<u>1. Obligaciones Financieras</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Corporacion Financiera Nacional	600.000,00	0,00
US\$	<u>600.000,00</u>	<u>0,00</u>
<u>1. Cuentas por Pagar Accionistas</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Garzón Ganchoso Eugenia Alexandra	146.417,79	146.417,79
Garzón Ganchoso Gina Nereida	146.417,79	146.417,79
Garzón Ganchoso Juan Carlos	2.411.715,63	1.769.386,76
US\$	<u>2.704.551,21</u>	<u>2.062.222,34</u>

- 1.) Préstamo Prendario # 0020480486 por el monto de US\$ **1,200,000.00**; monto desembolsado US\$ **600,000.00** con la tasa de interés de **8,3828%** anual; fecha de concesión 20 Agosto del 2013; fecha de vencimiento 10 de Abril del 2021.

**PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013**

(JJ) PASIVOS DIFERIDOS

El detalle de Pasivos Diferidos al 31 de Diciembre del 2013 fue como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Provisión Jubilación Patronal	237.373,63	237.373,63
Provisión por Desahucio	88.515,57	88.515,57
US\$	<u>325.889,20</u>	<u>325.889,20</u>

(LL) PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado es de Quinientos Mil 00/ 100 Dólares de los Estados Unidos de América, dividido en acciones **ordinarias y nominativas** de US\$ 1,00 cada una como sigue:

Socios	No. De Aportes	Valor Por Aporte	% por Aportación	Valor Total 2013
Garzón Ganchoso Juan Carlos	428.962	1,00	85,79%	428.962,00
Garzón Ganchoso Gina Nereida	35.519	1,00	7,10%	35.519,00
Garzón Ganchoso Eugenia Alexandra	35.519	1,00	7,10%	35.519,00
	<u>500.000</u>		<u>100%</u>	<u>500.000,00</u>

RESERVA LEGAL

De acuerdo a la legislación vigente la compañía debe transferir el 5% de las utilidades líquidas a la reserva legal, hasta que dicha reserva sea equivalente al 20% del capital suscrito.- La reserva legal puede utilizarse para compensar pérdidas o para aumentar el capital, pero solamente puede distribuirse entre los accionistas en caso de liquidación de la sociedad.

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías, hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros de la **PLASTIGUAYAS CIA. LTDA.** Así mismo hemos revisado sus estados financieros al 31 de diciembre del 2013 conforme a lo cual informamos lo siguiente:

1. No hemos encontrado **activos y pasivos** monetarios que **pierdan** su valor y que no estén pactadas a una tasa equivalente.

HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación de los estados financieros (19 Mayo, 2014) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.

De acuerdo con el Registro Oficial **No. 145 DEL REGLAMENTO A LA LEY ORGANICA DE DISCAPACIDADES** todas las compañía que pasen o superen los 25 trabajadores debe de tener un discapacitado por cada 25 empleados, los mismos que al terminar el año económico se convierte un título de crédito a favor de la compañía y que se liquida en la conciliación tributaria