

Cuenca, 14 de Mayo del 2013

Sr. Dr.

Carlos Geovanny Flores Barras

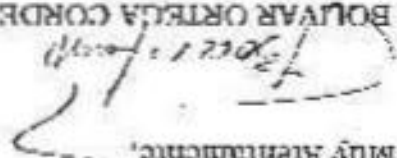
GERENTE DE ALMACEN DE PLASTICOS CIA. LTDA.

Ciudad.-

De mis consideraciones:

Me permito adjuntar a la presente el Informe de Auditoria Externa correspondiente al Ejercicio Económico del año 2012 y por su digno intermedio poner a disposición de la Junta General de Socios de la Compañía conforme exige la Ley en vigencia de la Superintendencia de Compañías, dando cumplimiento de esta manera con mi obligación.

Quiero dejar constancia de mi agradecimiento por haberme confiado tan delicado trabajo y aprovecho la oportunidad para suscribirme de Ud.,

Muy Atentamente,

C.P.A. BOUVAR ORTEGA CORDERO
Registro N° 1967
AUDITOR EXTERNO
Registro N° S.C.RXAE-229

ALMACEN DE PLASTICOS CIA. LTDA

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA POR EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 BASE NEC Y EJERCICIO 1º DE ENERO DEL 2012 BASE NIIF

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 BASE NEC						AL 1º DE ENERO DEL 2012 BASE NIIF
Cuentas	CON BASE NEC	NOTAS	•	TRANSICIÓN A NIIF	EFECTOS DE LA TRANSICIÓN A NIIF	ADICIÓN POR PRIMERA VEZ A NIIF PARA LAS PYMES
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE	0.00	0.00			0.00	0.00
Caja						
Bancos	6 592.86				6 592.86	
Inversiones Temporales	0.00				0.00	
Cuentas y Documentos por Cobrar	11 585.22				11 585.22	
Credito Tributario	20 315.50				20 315.50	
Menos: Provisión Ctas. Incobrables	-0.00				-0.00	
Inv. de Mercaderías	1 163 730.67				1 163 730.67	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1 202 224.27				1 202 224.27	
ACTIVO NO CORRIENTE	20 000.00				20 000.00	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO						
Vehiculos						
Menos: Deprec. Acum. Vehiculos	-20 000.00				-20 000.00	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	0.00				0.00	
TOTAL DEL ACTIVO	1 202 224.27				1 202 224.27	

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

ALMACEN DE PLASTICOS CIA. LTDA

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 BASE MXL Y EJERCIO 1º DEL 2012 BASE NIF

CUENTAS	CON BASE NEC	NOTAS	+	EFFECTOS DE LA TRANSICIÓN A NIF	ADICCIÓN POR PRIMERA VEZ A NIF PARA LAS PYMES	AL 31 DE ENERO DEL 2012 BASE NIF	
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE	1169,073.32				1169,073.32		
Proveedores							
Otras Cuentas por Pagar	3,989.07				3,989.07		
Participación de Trabajadores	2,709.18				2,709.18		
Provisiones	4,400.27				4,400.27		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1180,171.84				1180,171.84		
PASIVO NO CORRIENTE							
PASIVO A LARGO PLAZO							
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	0.00				0.00		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0.00				0.00		
TOTAL DEL PASIVO	1180,171.84				1180,171.84		
PATRIMONIO							
Capital Social	22,052.43				22,052.43		
APORTES Y RESERVAS	2,000.00				2,000.00		
Reserva Legal	17,629.55				17,629.55		
Reserva Facultativa	1,437.67				1,437.67		
SUMAN	19,067.22				19,067.22		
RESULTADOS	0.00				0.00		
Resultados Acumulados (Efectos Transición a NIF)							
Unidad del Ejercicio a Disposición	985.21				985.21		
SUMAN	985.21				985.21		
TOTAL DEL PASIVO + PATRIMONIO	11202,224.27				11202,224.27		

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

**DETERMINACIÓN A VALOR RAZONABLE DE CADA UNA
DE LAS CUENTAS DE ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO
QUE A CONTINUACIÓN SE DETALLA:**

NOTAS

AJUSTES CONTABLES AL 1º DE ENERO DE 2012

NOTA ÚNICA

La Compañía ALMACEN DE PLÁSTICOS CIA. LTDA. al adoptar por primera vez la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF para las PYMES se reconoce todos los Activos, Pasivos y Patrimonio los mismos que no han sido modificados ni ajustados tal como se demuestra en los respectivos Estados de Situación Financiera que se presentan.

FUENTE: Archivo de la Compañía (Provee todos los documentos que sirven de base para la elaboración de los Estados Financieros al 1º de Enero del 2012 Adopción por primera vez a NIIF para las PYMES).

ALMACEN DE PLÁSTICOS CIA. LDA.

ESTADO DE SITUACIÓN COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012-ENERO 1° DEL 2012 BAJO NIIF-PYMES

Cuentas	Dic. 31 2012	Enero 1° 2012	Variaciones		Porcentajes
			Aumentos	Disminuciones	
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Caja	14.072,56	0,00	14.072,56		100%
Bancos	31.683,87	6.582,88	25.100,99		694,03%
SUMAN	45.756,43	6.582,88	39.173,55		594,03%
INVERSIONES					
Inversiones Financieras Temporales	0,00	0,00			
SUMAN	0,00	0,00			
EXIGIBLE					
Cuentas y Docum. por Cobrar	5.552,00	11.685,22		6.033,22	
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	27.896,85	20.315,50	7.581,35		37,17%
Morosa; Provisión Gas Inextinguibles	0,00	0,00			
SUMAN	33.424,85	31.900,72	1.524,13		4,78%
REALIZABLE					
Inv. Mercaderías	1.165.470,38	1.163.730,67	1.739,71		0,15%
SUMAN	1.165.470,38	1.163.730,67	1.739,71		0,15%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.244.651,66	1.202.224,27	42.427,39		3,53%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.244.651,66	1.202.224,27	42.427,39		3,53%
Vehículos					
Menos: Deprec. Acum. Vehículos	-20.000,00	0,00			
TOTAL ACTIVO	1.244.651,66	1.202.224,27	42.427,39		3,53%

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

ALMACEN DE PLÁSTICOS CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012-ENERO 1° DEL 2012 BAJO NIIF-PYMES

Cuentas	Dic. 31 2012	Ene. 1° 2012	Variaciones		Porcentajes	
			Ayustes	Excepciones	-%	%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Proveedores	1'208.819,30	1'169.073,32	39.745,98	1'905,20	3,40%	47,76%
Otras Cuentas por Pagar	2.093,77	3.989,07		806,90		30,69%
Participación de Trabajadores	1.872,26	2.700,18		882,98		20,05%
Provisiones	3.517,69	4.400,27				
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1'216.293,22	1'180.171,84	36.121,38		3,06%	
PASIVO NO CORRIENTE						
PASIVO A LARGO PLAZO						
Obligaciones por Pagar a Largo Plazo	0,00	0,00				
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	0,00	0,00				
TOTAL DEL PASIVO	1'216.293,22	1'180.171,84	36.121,38		3,06%	
PATRIMONIO						
Capital Social	2.000,00	2.000,00				
APORTES Y RESERVAS						
Reserva Legal	18.038,01	17.629,55	408,46		2,22%	
Reserva Facultativa	2.254,60	1.437,67	816,93		60,82%	
SUMAN	2.000,00	2.000,00				
RESULTADOS						
Revalúos Acumulados (Efectos Transición a NIIF)	0,00	0,00				
Unidad del Ejercicio a Disposición	6.065,83	985,21	5.080,62		515,69%	
SUMAN	6.065,83	985,21	5.080,62		515,69%	
TOTAL DEL PATRIMONIO NETO	28.358,44	27.052,43	6.306,01		28,60%	
TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO	1'244.651,66	1'202.224,27	42.427,39		3,53%	

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

ALMACEN DE PLÁSTICOS CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 - ENERO 1º DEL 2012 BAJO NIIF-PYMES

Cuentas	Dic 31 2012	Enero 1º 2012	Variaciones		Porcentajes	
			Aumentos	Disminuciones	-%	-%
INGRESOS OPERACIONALES						
VENTAS	1'351.910,71	0,00				
SUMAN	1'351.910,71	0,00				
CÓSTO DE VENTAS	1'163.730,67	0,00				
Inventario Inicial	1'126.151,34	0,00				
+ Compras	2'289.882,01	0,00				
- Inv. Final	1'165.470,38	0,00				
SUMAN	1'124.411,63	0,00				
UTILIDAD BRUTA EN VENTA	227.498,08	0,00				
- GASTOS OPERACIONALES						
Sueldos	95.783,70					
Beneficios Sociales	23.205,02					
Arrendos	21.504,00					
Mantenimiento y Reparaciones	1.400,00					
Combustibles	1.200,00					
Publicidad	5.769,00					
Suministros y Materiales	1.600,00					
Transportes	29.819,50					
Comisiones Bancarias	10.015,41					
Seguros y Reaseguros	5.672,00					
Impuestos y Contribuciones	1.200,00					
Servicios Públicos	11.375,23					
Otros Servicios	4.600,00					
Otros Bienes	2.273,52					
SUMAN	215.017,38	0,00				
UTILIDAD DEL EJERCICIO	12.481,70	0,00				

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros

ALMACEN DE PLÁSTICOS C.A. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 - ENERO 1º DEL 2012 BAJO NIIF

5

Cuentas	Capital Social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultados del Ejercicio		Patrimonio Total
				Utilidad	Pérdida	
Saldo al 31 de Dic. 2012	2 000 00	14 038,01	2 254,60	0.00	0.00	28 358,44
	2 000 00	14 038,01	2 254,60	0.00	0.00	28 358,44
TOTAL DEL PATRIMONIO Dic. 31/2012						
TOTALES						
Saldo al 1º de Ene. 2012	2 000 00	17 029,55	1 437,67	0.00	0.00	27 057,43
Capital Social	2 000 00					
Reserva Legal						
Reserva Facultativa						
Resultados Acumulados (Efectos)						
Transición a NIIF						
Utilidad del Ejercicio a Disposición						
TOTAL DEL PATRIMONIO Ene. 1º 2012						
TOTALES						
Saldo al 1º de Ene. 2012	2 000 00	17 829,55	1 437,67	0.00	0.00	27 057,43
Capital Social	2 000 00					
Reserva Legal						
Reserva Facultativa						
Resultados Acumulados (Efectos)						
Transición a NIIF						
Utilidad del Ejercicio a Disposición						
TOTAL DEL PATRIMONIO Ene. 1º 2012						
TOTALES						

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros.

ALMACEN DE PLÁSTICOS CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO****POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 - ENERO 1º/2012****BAJO NIIF - PYMES**
MÉTODO INDIRECTO

CONCEPTO	Dic 31 2012	Ene 1º 2012	+	VALOR
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Resultados de Ejercicios	6.065,83	985,21	+	5.080,62
Repreración Acumulada de Activos Depreciables	0,00	0,00		0,00
Aumento en Pasivo Corriente: Proveedores, Cuentas por Pagar, Participación	1216.293,22	1180.171,84	+	36.121,38
Trabajadores, Provisiones	0,00	0,00		0,00
Pasivo No Corriente: Pasivo a largo Plazo	0,00	0,00		0,00
Inversiones: Inversiones Financieras Temporales	0,00	0,00		0,00
Aumento en Activo Exigible: Clas. y Docum por Cobrar, Crédito Tributario,	33.424,85	34.900,72	-	1.524,13
Impuesto a la Renta	1165.470,38	1163.730,67	-	1.739,71
Aumento en Activo Realizable: Inventarios de Mercaderías			+	37.938,16
EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Activo No Corriente - Propiedades, Planta y Equipo	0,00	0,00		0,00
EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Aumento en Aportes y Reservas	20.292,61	19.067,22	+	1.225,39
EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
Aumento del Efectivo en el Periodo				
FFCTIVO EN CAJA Y BANCOS				
Saldo de Caja-Bancos al 1º de Ene/2012			+	6.502,88
Saldo Final de Caja-Bancos al 31 de Dic/2012			+	45.756,43

Las Notas Explicativas que se adjuntan son parte integrante de los Estados Financieros

ALMACEN DE PLÁSTICOS CÍA. LTDA.

EXTRACTO DE LA ESCRITURA PÚBLICA DE CONSTITUCIÓN

NOMBRE: ALMACEN DE PLÁSTICOS CÍA. LTDA.

CONSTITUCIÓN:

La Compañía se constituyó mediante escritura pública el 12 de Mayo de 1976 ante el Notario Público Segundo del Cantón Cuenca Mr. Rubén Vintimilla Herra y fue inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 52, juntamente con la aprobación de la Superintendencia de Compañías el 7 de Junio de 1976.

DURACIÓN:

La Compañía tendrá una duración de 10 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

DOMICILIO:

El domicilio de la Compañía será la ciudad de Cuenca República del Ecuador, pudiendo establecer sucursales y agencias en cualquier lugar del país.

FINALIDADES:

La Sociedad tendrá por objeto la instalación y funcionamiento en esta ciudad de un establecimiento comercial dedicado a la impresión, exhibición y venta de objetos de plástico en general y artículos de material sintético, así como la realización de actos y/o contratos a fines y conexos con su objeto principal y permitida por la Ley.

CAPITAL SOCIAL:

El 12 de Mayo de 1976 se constituye la Compañía Almacenes de Plásticos Cía. Ltda. con un Capital Social de \$ 600.000,00 sucres dividido en 60 participaciones de \$ 10.000,00 sucres cada una. El Capital Social de la Compañía se encuentra suscrito y pagado en su totalidad de la siguiente forma:

NOMBRE DE LOS SOCIOS		NACIONALIDAD		CAPITAL	CAPITAL PAGADO	CAPITAL PAGADO	RESERVAS	TOTAL	PORCENTAJE
1. Carlos Flores Sanches	Ecuador	\$ 300.000,00	\$ 300.000,00	50%	—	\$ 300.000,00	\$ 300.000,00	\$ 300.000,00	50%
2. Miguel Barros Asandijo	Ecuador	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00	1,67%	—	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00	1,67%
		SUBTOTAL	\$ 600.000,00		\$ 10.000,00	\$ 300.000,00	\$ 300.000,00	\$ 600.000,00	100%

El 11 de Octubre del 2009 mediante escritura pública de reactivación, fijación de nuevo plazo y reforma de estatutos de la Compañía ALMACEN DE PLASTICOS CIA. LTDA., ante el Dr. Rubén Vintimilla Brava, Notario Público Segundo del Cantón Cuenca, se procede a realizar por acuerdo de la Junta General de Socios lo siguiente:

La Junta General Extraordinaria y Universal de Socios de la Compañía ALMACEN DE PLASTICOS CIA. LTDA., en liquidación reunida en su local social el día 17 de septiembre del 2009 por unanimidad resuelve: a) Reactivar la Compañía b) Fijar un nuevo plazo que será de 30 años, y c) Reformar el estatuto Social de la compañía.

A) 31 de Diciembre del 2012 la Nómina de Socios que conforman el Capital Social de la Compañía otorgada por el registro de sociedades de la Superintendencia de Compañías se detalla en el siguiente cuadro:

NOMBRE DE LOS SOCIOS	NACIONALIDAD	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	PORCENTAJE
1.- Flores Samichay Carlos Miguel	Ecuador	\$ 560,00	28%
2.- Barros Asistado Martha Miryam	Ecuador	\$ 560,00	28%
3.- Flores Barros Carlos Giovanni	Ecuador	\$ 220,00	11%
4.- Flores Barros Manolo Patricia	Ecuador	\$ 220,00	11%
5.- Flores Barros Alex Escobar	Ecuador	\$ 220,00	11%
6.- Flores Barros Sandra Cecilia	Ecuador	\$ 220,00	11%
TOTALES		\$ 2.000,00	100%

El Capital Social se encuentra suscrito y pagado en su totalidad y cada Participación tiene el valor nominal de 111 DOLAR.

FUENTE: Archivo de la Compañía.