

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PLAINSA AÑO 2014

1. Efectivo y equivalente al efectivo

La composición del activo disponible es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Efectivo y Equivalente de Efectivo	300,00	181.928,61
Caja Chica		
Caja Chica - Principal	300,00	300,00
Bancos Locales		
Bolivariano Cta. Cte.	0,00	181.628,61
Producción Cta. Cte.	0,00	177.148,28
		4.480,33

2. Activos Financieros

La composición de los activos financieros es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
3. Activos Financieros	1.593.533,79	1.606.210,18
Documentos y Cuentas por Cobrar		
Cientes Locales		
Ctas. Por Cobrar Intercompañías	1.315.900,46	1.250.666,17
OTELO & FABELL S.A.	1.294.254,62	1.242.670,85
Laboratorios Alemanes LATECNA S.A.	13.650,52	0,00
OPERFEL	7.995,32	7.995,32
Préstamos		
Préstamos a empleados	327,36	41,17
Otros Créditos	355.609,36	362.516,70
Otras cuentas por Cobrar	355.309,36	362.216,70
Garantías	300,00	300,00
(-) Provisión cuentas incobrables	-7.013,86	-7.013,86
(-) Provisión cta incobrables y deterioro cartera (NIIF)	-71.289,53	0,00

La composición de los inventarios es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Inventarios	201.725,65	285.885,23
Materia Prima	193.054,09	223.977,29
Material de empaque	2.393,23	1.673,63
Semielaborado	1.222,03	1.174,47
Inv. Scrap	0,33	0,12
Producto Terminado Importados	11,00	0,00
Importaciones en Tránsito	42.846,67	42.435,60
Repuestos	16.758,03	16.619,61
Suministro	375,46	0,00
Producto terminado	1172,39	0,00
(-)Prov. Valor neto realizable inv. NIIF	56107,58	0,00

4. Servicios y Otros Pagos Anticipados

La composición de Servicios y Otros Pagos Anticipados es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Servicios y Otros Pagos Anticipados	4.931,18	5.862,38
Garantía	500,00	500,00
Anticipos	4.431,18	5.362,38
Anticipo a proveedores Nacionales	4.431,14	3.858,74
Anticipo a proveedores Importación	0,04	1.503,64

5. Activo por Impuesto Corriente

La composición de activo por impuesto Corriente es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Activos por Impuesto Corriente	34.244,74	23.526,48
Credito Tributaria a favor de la empresa (I.R.)		
Imptos. Retenidos 1%	16.726,05	14.072,36
Credito Tributario Salida de Divisas	17.518,71	9.454,12
Credito tributario iva en compras	-,02	0,00

6. Propiedad, planta y equipo

La composición de propiedad, planta y equipo es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Propiedad, Plantas y Equipos	22.989,92	0,00
Propiedad, plantas y equipos costo	989.647,41	965.722,40
Muebles y Enseres		
Muebles y Enseres Costo	17.192,15	12.482,49
Maquinaria y Equipo		
Maquinaria y Equipo de Oficina Costo	971.465,26	953.239,91
Equipo de Computación		
Equipo de computación Costo	990,00	0,00
(-) Depreciación Acumulada Propiedad, Planta y Equipo	-966.657,49	-965.722,40
Muebles y Enseres depreciación acumulada	-12.589,55	
Maquinaria y Equipo de Oficina depreciación acumulada	-953.902,94	-953.239,91
Equipo de computación depreciación acumulada	-165,00	-12.482,49

7. Activos por Impuestos Diferidos

La composición de activos por impuesto diferido es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Activos por impuestos diferidos	29.749,24	0,00
Impuestos diferidos NIIF	29.749,24	0,00

8. Cuentas y Documentos por Pagar

La composición de Cuentas y Documentos por Pagar es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Cuentas y Documentos por Pagar	129.722,02	296.512,62
Proveedores Nacionales	0,00	55.780,00
Nutec	7.321,00	0,00
Disan Ecuador S.A.	15.000,54	0,00
Imtelsa	721,50	0,00
Mercantil Garzozi	0,00	113.733,90
Alimarisa S.A.	0,00	84.157,92
Quimandi S.A.	26.307,00	0,00
Imagor S.A.	9.125,75	0,00
Quimica Comercial Cia. Ltda.	3.265,37	0,00
Aesora	6.096,00	0,00
Otras	54.776,05	0,00
Proveedores Ext. Pago Directo	7.108,81	42.840,80

9. Obligaciones con Instituciones Financieras

La composición de Obligaciones con Instituciones Financieras es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Obligaciones con Instituciones Financieras	32.674,52	0,00
Bco. Produccion		
Sobregiro	3.903,74	0,00
Bco. Bolivariano		
Prestamo Bco Bolivariano	28.770,78	0,00

Banco Bolivariano

Por el valor de \$ 43.242,50 a 91 días plazo, con fecha de emisión 07/11/2014 y con fecha de vencimiento 06/02/2015; con una tasa de interés del 8.83% anual; y que se pagará de acuerdo a la periodicidad constante en la tabla de amortización.

10. Provisiones

La composición de Provisiones es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Provisiones	12.677,60	14.421,26
Provisiones	12.677,60	14.421,26

11. Otras Obligaciones corrientes

La composición de Otras Obligaciones Corrientes es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Otras obligaciones corrientes	141.113,61	156.290,34
Con la Administración Tributaria	33.592,48	24.801,68
Ret. Fte. 0,10%	0,00	0,05
Ret. Fte. 2%	0,00	0,40
Impto. Por Pagar F. 104	17.884,68	9.707,81
Impto. Por Pagar F. 103	600,34	202,68
IVA	15.107,46	14.890,74
IVA y Retenciones por Pagar	0,00	0,00
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		
Impto. A la Rta. Cía.	0,00	0,00
Con el IESS	10.919,06	13.024,75
Aporte Patronal IESS por Pagar	3.952,57	5.664,71
Aporte Personal IESS por Pagar	3.399,62	4.750,21
Aporte IECE - SECAP	354,51	508,05
Ptamos. Quirografarios	2.213,03	1.603,02
Fondo Reservas	635,57	498,76
Prestamos hipotecario	363,76	0,00
Por beneficios de ley a empleados	91.988,66	74.178,91
Decimo Tercer Sueldo	2.965,45	17.578,25
Decimo Cuarto Sueldo	6.759,52	5.241,70
Vacaciones	22.123,86	8.447,00
15% Participacion a Empleados	0,00	0,00
Antigüedad	60.139,83	42.911,96
Otros	4.613,41	44.285,00
Cta. Por pagar/multa a empleados	123,00	108,00
Facturas pendientes a recibir	4.490,41	44.177,00

12. Cuentas y documentos por pagar diversas/relacionadas

La composición de las cuentas y documentos por pagar largo plazo es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Cuentas por pagar diversas / relacionadas	161.529,70	0,00
Mercantil Garzozi & Garbu S.A.	77.371,78	0,00
Alimarisa S.A.	84.157,92	0,00

13. Provisiones por beneficios a empleados

La composición de Provisiones por beneficios a empleados es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Provisiones por beneficios a empleados	196.736,68	144.173,71
Jubilación patronal	196.736,68	144.173,71

14. Capital Pagado

La composición del capital pagado es la siguiente:

Accionistas	%	ACCIONES	VALOR ACCION	CAPITAL
PAZCORP S.A.	0,19921	4.000	\$ 1,00	\$ 4.000,00
ROTESA S.A.	99,80075	2.004.000	\$ 1,00	\$ 2.004.000,00
	100	2.008.000	\$ 1,00	\$ 2.008.000,00

El 12 de Junio del 2014, la compañía fija el capital autorizado de \$8.000,00 a \$4.000.000,00 y el capital suscrito es de \$2.008.000,00.

15. Reserva Legal

La ley de Compañía del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que este alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 es de \$4.728,22 sin variación del período anterior 2013.

16. Reserva Capital

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2014 es de \$672.425,15 sin variación del período anterior 2013.

17. Resultados Acumulados

El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para distribución de dividendos y ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos, etc.

Este rubro está compuesto por los resultados de años anteriores por \$482.383,03 más el incremento de la pérdida del año 2013 de \$-175.521,45, quedando \$306.861,58 al final de este período.

18. Utilidad Bruta

La composición de la utilidad bruta es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Ingresos	1.369.711,64	923.911,80
Ingresos por actividades ordinarias	0,00	0,00
Ventas Fabricados	1.290.203,42	818.206,00
Ventas Varias	79.508,22	23.218,92
Devoluciones en ventas	0,00	-20.790,00
Descuento por dif. Precios	0,00	103.276,88
Costo de ventas y producción	910.424,32	644.520,05
Costos Varios	652.029,75	560.593,91
Variacion Costo Carga Fabril	253.179,57	109.102,45
Variacion en precio de compra	18.045,33	-21.211,16
Revalorizacion de inventario	-12.830,33	-3.965,15
GANANCIA BRUTA	462.341,46	279.391,75

19. Impuesto a la Renta

La composición del impuesto a la renta es la siguiente:

	Dic-14	Dic-13
Pérdida/Utilidad del Ejercicio	-165.568,44	-160.012,69
Menos		
15% Participación trabajadores	0,00	0,00
Utilidad antes del Impuesto Renta	-165.568,44	-160.012,69
100% Otras Rentas Exentas		
Mas:		
Gastos no deducibles	12.151,21	13.730,34
Menos		
Deducción por incremento neto de empleados	0,00	0,00
Deducción por pago o a trabajadores discapacitados	-8.024,13	-23.322,63

20. Sanciones

(a) De la Superintendencia de compañías

No se han aplicado sanciones a la Compañía, a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2014 y 2013.

(b) Del Servicio de Renta Internas

No se han aplicado sanciones significativas a la Compañía, por parte del Servicios de Rentas Internas a las autoridades administrativas al 31 de diciembre del 2014.

(c) De otras autoridades administrativas

No se han aplicado sanciones significativas a la Compañía, a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre del 2014

La compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales desde su constitución.

21. Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador

En el Suplemento del Registro Oficial No. 95, del 23 de diciembre del 2009, se publicó la LEY REFORMATORIA A LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO” y la “LEY REFORMATORIA PARA LA EQUIDAD TRIBUTARIA DEL ECUADOR”, la misma que introduce importantes reformas al Código Tributario, a la Ley de Régimen Tributario Interno (LRTI) y otros cuerpos legales, cuya vigencia rige a partir de Enero del 2010.

22. Hechos posteriores a la fecha de balance

Al término del período contable, con fecha 31 de diciembre del 2014, no se han presentado hechos relevantes.