

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
10101	CAJA CHICA QUITO	800.00	800.00
	CAJA CHICA VENTAS	400.00	0.00
	CAJA CHICA CUENCA	500.00	500.00
	Subtotal Caja	1,700.00	1,300.00
	BANCOS LOCALES		
	PRODUBANCO 05-55233-8	0.00	58,669.51
	PRODUBANCO 12005476114	57.99	19.83
	PICHINCHA 3475366004	2,427.69	5,827.20
	BOLIVARIANO CTE / 502-502235-6	12,256.03	37,230.55
	BOLIVARIANO AHO / 502-116702-3	461.18	63.89
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	PRODUBANCO POLIZA DE ACUMULACI	81,015.64	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	96,218.53	101,810.98
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	97,918.53	103,110.98

ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		
	CLIENTES	923,941.87	739,118.32
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00	0.00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	20,999.70	36,430.74
1010209	(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-1,393.08	-948.64
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	943,548.49	774,600.42

INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	78,930.49	74,404.17
	MP STYROPLAN VIRGEN	36,118.68	70,766.95
	MP INYECCION VIRGEN	42,811.81	3,637.22
	MP INYECCION MOLIDO PROPIO	0.00	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	29,394.11	62,793.33
	PP STYROPLAN EXPANDIDO	472.47	0.00
	PP STYROPLAN BLOQUES	21,335.69	43,063.53
	PP STYROPLAN CORTE	7,585.95	19,729.80
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-productos por la Cia.	67,836.29	71,165.34
	PT STYROPLAN MOLDEO	24,454.29	38,314.89
	PT STYROPLAN PLANCHAS	1,408.43	3,617.32
	PT STYROPLAN CONSTRUCCION	0.00	904.17
	PT INYECCION TABAS	2,546.56	1,220.95
	PT PISOS	39,427.01	27,108.01
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	59,821.54	77,272.08
	MTR MATERIALES GENERALES	4,865.90	14,331.17
	MTR DIESEL	4,084.19	13,667.63
	MTR REPUESTOS MANTENIMIENTO	50,871.45	49,273.28
1010307	Mercaderías en Tránsito	131,355.84	0.00
	IMPORT TRANSITO-MATER PRIMA	41,410.00	0.00
	IMPORT TRANSITO-MOLDES	6,833.20	0.00
	IMPORT TRANSITO-REPUESTOS	6,777.72	0.00
	IMPORT TRANSITO-MAQUINARIA	76,334.92	0.00
10103	TOTAL INVENTARIOS	367,338.27	285,634.92

INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo Varios Proveedores	25,763.34	26,443.45
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	25,763.34	26,443.45

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Credito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0.00	0.00
	SALDO RETENCION IVA 100-10-30%	63,637.03	0.00
1010502	Credito Tributario a favor de la empresa (I Renta)	18,414.92	0.00
	RETENCIONES	36,549.63	31,887.20
	CREDITO IMP RENT	0.00	0.00
	RET FUENTE - SALIDA CAPITALES	59,798.59	30,800.26
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	4,209.76	5,997.12
	IMPUESTO RENTA ANTICIPOS		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	182,609.93	68,684.58

La variación de un año a otro, se debe a que en el año 2016 se solicito al SRI la devolución de impuestos retenidos de IVA, retención den la fuente de clientes y retención por salida de divisas

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16	
		VALOR US\$	ADICIONES	(RETIROS)
	TERRENO - COSTO	602,380.90		
	EDIFICIO - COSTO		1,278,305.85	
	MAQUINARIA Y EQUIPO - COSTO	2,254,258.10	171,530.55	-55,479.28
	MUEBLES Y EQUIPO OF - COSTO	30,273.92	5,162.25	-2,434.53
	VEHICULOS - COSTO	94,647.38	0.00	-16,964.29
	EQUIPO COMPUTO - COSTO	46,101.32	2,390.00	-1,450.00
	CONSTRUCCIONES EN CURSO	678,174.64	600,131.21	-1,278,305.85
	OTROS-ADECUACION LOCAL ARRIEND	156,818.11	0.00	
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	3,862,654.37	2,057,519.86	-1,354,633.95
1020112	MAQUINAR Y EQUIPO - DEPR ACUM	-1,494,395.60	-149,918.28	34,243.38
	MUEBLES Y EQUIPO OF - DEPR ACUM	-15,931.63	-2,094.52	1,663.54
	VEHICULOS - DEPR ACUM	-68,943.73	-7,328.58	14,137.00
	EQUIPO COMPUTO - DEPR ACUM	-43,641.69	-1,910.59	1,087.56
	AMORTIZACION- ADEC LOCAL ARRED	-7,840.91	-31,363.68	
10201	Total Depreciación Acumulada	-1,630,753.56	-192,615.65	51,131.48
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	2,231,900.81	1,864,904.21	-1,303,502.47

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
	CXC INMOBILIARIA NOVASIERRA SA	1,256,258.72	1,226,258.72
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1,256,258.72	1,226,258.72

INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	PROVEEDORES EXTRANJEROS	249,779.74	265,168.47
2010302	PROVEEDORES NACIONALES	323,509.16	263,652.66
2010303	INDUGLOB A PAGAR CORTO PLAZO	100,000.00	100,000.00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	673,288.90	634,821.13

Las obligaciones corresponden cuentas por pagar con proveedores nacionales y extranjeros

El valor de \$100,000.00 corresponde a un crédito otorgado por Induglob, para la puesta en marcha de la sucursal en Cuenca.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios, SOBREGIROS OCASIONALES	10,948.84	0.00
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	10,948.84	0.00

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	PRODUBANCO-CAR10100278994000	161,825.48	0.00
	PRODUBANCO-CAR10100352052000	80,000.00	0.00
	BOLIVARIANO-OP 0500024725	99,999.96	0.00
	PRODUBANCO-CAR10100382374000	0.00	441,566.27
	BOLIVARIANO-OP 267318	0.00	200,000.00
	AMAZONAS C/PLAZO -OP 30205508	4,032.67	2,456.31
			0.00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	345,858.11	644,022.58

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	356,806.95	644,022.58
--------------	---	-------------------	-------------------

PRODUBANCO INTERES 10 21% ANUAL GARANTIA PRENDARIA CON VENCIMIENTO EN AGOSTO 2021

BOLIVARIANO INTERES 10 20% ANUAL GARANTIA HIPOTECARIA Y PRENDARIA CON VENCIMIENTO EN JUNIO 2018

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria		
	IVA POR PAGAR	0.00	7,863.81
	IVA RETENIDO	3,626.92	4,594.93
	RETENCION FUENTE	11,127.94	8,787.61
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	46,215.81	43,814.04
2010703	Obligaciones con el IESS	16,809.93	21,345.57
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	75,621.64	64,922.57
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	31,129.96	27,576.93
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	184,532.20	178,905.46

ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	ANTICIPO CLIENTES	4,684.12	1,458.26
20110	TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES	4,684.12	1,458.26

Los anticipos entregados por parte de los clientes a futuras compras

INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

OBLIGACIONES EMITIDAS

Locales		dic-15	dic-16
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	CNP LP BURGAENTZLE M GASTON	589,495.17	588,296.37
	CNP LP BURGAENTZLE M DIANE	254,559.66	248,559.66
	CNP LP BURGAENTZLE M GUISELLE	212,699.24	188,699.24
	CNP LP MONCAYO ELENA	78,865.96	66,865.96
20204	TOTAL OBLIGACIONES EMITIDAS	1,135,620.03	1,092,421.23

Corresponden a una obligación por la fusión por absorción con la empresa COMSURPLASTIC S.A.
 Esta obligación tiene vencimiento en el año 2018

MODIFICACION A LA NIC 19 - BENEFICIOS DEFINIDOS

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-14	dic-15	dic-16
Código	DETALLE		VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	JUBILACION PATRONAL	635,818.00	622,387.00	
	AJUSTE POR ENMIENDA A LA NIC	39,038.00	30,517.00	
	TOTAL	674,856.00	652,904.00	652,904.00
	COSTOS E INTERESES POR LOS SERVICIOS			55,150.00
	BENEFICIOS PAGADOS			-41,157.85
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES- PERDIDA(GANANCIA)ACTUARIAL			74,256.00
	TOTAL NETO DESPUES DE AJUSTES			74,152.15
2020702	BONIFICACION DESAHUCIO	78,021.00	82,228.00	
	AJUSTE POR ENMIENDA A LA NIC	7,604.00	9,255.00	
	TOTAL	85,625.00	91,483.00	91,483.00
	COSTOS E INTERESES POR LOS SERVICIOS			10,849.00
	BENEFICIOS PAGADOS			-6,580.75
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES			19,431.00
	TOTAL NETO DESPUES DE AJUSTES			115,182.25
	GANANCIAS ACUMULADAS	71,128.00	388,006.79	
	AJUSTE POR ENMIENDA A LA NIC	-46,642.00	-39,772.00	
	TOTAL	24,486.00	348,234.79	348,234.79
	UTILIDAD EJERCICIO ANTERIOR			130,187.29
	TOTAL NETO DESPUES DE AJUSTES			478,422.08

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa
 Al ser el dólar la moneda de circulación en Ecuador, este año se hizo una modificación según la NIC 19 Planes de Beneficios Definidos, en la que se considera la tasa para descontar los pasivos por beneficios definidos de ser determinada por referencia a la tasa de los rendimientos de mercado de bonos corporativos de alta calidad de los Estados Unidos.

INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	BURGAENTZLE M GASTON	10,600.00	10,600.00
3010101	BURGAENTZLE M DIANE	4,200.00	4,200.00
3010101	BURGAENTZLE GISELLE	3,400.00	3,400.00
3010101	MONCAYO DOLORES ELENA	1,800.00	1,800.00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	20,000.00	20,000.00

El capital Social de la empresa está constituido por 200 acciones de \$ 100.00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	RESERVA LEGAL	10,000.00	10,000.00
30402	RESERVA FACULTATIVA	629,365.23	629,365.23
304	TOTAL RESERVAS	639,365.23	639,365.23

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reservará el 5% o 10% de las utilidades líquidas anuales.

RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA: Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

UTILIDADES RETENIDAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	388,006.79	478,422.08
	Menos Dividendos	0.00	0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal	0.00	0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	0.00	0.00
30604	Reserva de capital	566,436.23	566,436.23
30605	Reserva por Donaciones	0.00	0.00
30606	Reserva por Valuación	0.00	0.00
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	0.00	0.00
	Otro Resultado Integral	51,973.27	-41,713.73
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1,006,416.29	1,003,144.58

Resolución N° S.S.I.CI.CPAIFRS.G.11 07 del 9 de Septiembre del 2011 Resuelve: los saldos acreedores de las cuentas Reserva de Capital, Revaluación por Donaciones, Reserva por Valuación y superávit por revaluación de Inversiones, deben ser transferidos al patrimonio a la cuenta "Resultados Acumulados", saldos que solo podrán ser capitalizados en la parte que excede al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido.

INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS***Se refiere al siguiente detalle*

Código	DETALLE	<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	VENTAS NETAS STYROPLAN	3,255,432.84	2,715,072.06
	VENTAS NETAS INYECCION	904,991.05	560,934.42
	OTRAS VENTAS NETAS	80,910.00	93,875.95
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4,241,333.89	3,369,882.43

COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION*Se refiere al siguiente detalle*

Código	DETALLE	<i>dic-15</i>	<i>dic-16</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
	COSTO DE VENTAS STYROPLAN	1,929,089.52	1,785,205.94
	COSTO DE VENTAS INYECCION	591,689.78	358,531.39
	COSTO DE VENTAS OTROS	58,101.16	52,795.24
51	TOTAL COSTO DE VENTAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2,578,880.46	2,196,532.57

INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle (Art 46 del Reglamento)

Cuentas SRI	DETALLE	dic-15	dic-16
		VALOR US\$	VALOR US\$
801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e		
	Impuesto a la Renta	207,533.06	183,846.17
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-31,129.96	-27,576.93
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	176,403.10	156,269.24
804	(-) Dividendos exentos y efectos por método de participación (valor p	0.00	0.00
805	(-) Otras rentas exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	0.00	0.00
806	(-) Gastos no deducibles locales	44,200.76	42,885.50
807	(-) Gastos no Deducibles del Exterior	0.00	0.00
808	(+) gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuido	0.00	0.00
809	(+) participación trabajadores atribuible a ingresos exentos y no obje	0.00	0.00
810	(-) deducciones adicionales	0.00	0.00
811	(-) ajuste por precios de transferencia	0.00	0.00
812	(-) ingresos sujetos a impuesto a la renta único	0.00	0.00
813	(+) costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujeto	0.00	0.00
	Base Impuesto a la Renta	220,603.86	199,154.74
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	-46,215.81	-43,814.04
	GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	130,187.29	112,455.20
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
849	Impuesto Causado	46,215.81	43,814.04
	(Menos:)		
851	(-) Anticipo al Ejercicio Fiscal Declarado	41,453.66	42,546.75
854	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	37,243.90	36,549.63
855	Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio	36,549.63	31,887.20
859	Credito Tributario de años anteriores	18,414.92	0.00
860	Credito Tributario por Impuesto Salida de divisas	59,798.59	30,800.26
865	NETO IMPUESTO A PAGAR	0.00	0.00
866	SALDO A FAVOR DE LA EMPRESA	72,757.09	24,870.54

GASTON BURGAENTZLE
GERENTE GENERAL

DAISY GORDON
CONTADOR GENERAL