

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
10101	CAJA CHICA QUITO	800.00	400.00
	CAJA CHICA VENTAS	0.00	200.00
	CAJA CHICA CUENCA	500.00	500.00
	Subtotal Caja	1,300.00	1,100.00
	BANCOS LOCALES		
	PRODUBANCO / 05-55233-8	58,669.51	29,261.97
	PRODUBANCO / 12005476114	19.83	530.39
	PICHINCHA / 3475366004	5,827.20	389.52
	BOLIVARIANO CTE / 502-502235-6	37,230.55	19,677.50
	BOLIVARIANO AHO / 502-116702-3	63.89	0.54
	GUAYAQUIL CTE / 34410798	0.00	4,234.96
	Subtotal Bancos e Inversiones	101,810.98	54,094.88
	10101 TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	103,110.98	55,194.88

El banco Guayaquil es una cuenta nueva en este año, que tiene como finalidad realizar las negociaciones de Confirming con los clientes mas grandes

ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010207	CLIENTES	739,118.32	1,264,771.75
	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0.00	826,953.48
	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	36,430.74	299,551.41
	(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-948.64	-6,322.69
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	774,600.42	2,384,953.95

El valor de clientes se compone por créditos otorgados por mas de 180 días.

Cuenta por Cobrar Relacionadas, esta considerado el valor por cobrar que se mantiene con la Inmobiliaria Novasierra, considerado a corto plazo ya que se estima el cobro en este año.

INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	74,404.17	190,066.69
	MP STYROPLAN VIRGEN	70,766.95	95,272.89
	MP INYECCION VIRGEN	3,637.22	94,793.80
	MP INYECCION MOLIDO PROPIO	0.00	0.00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	62,793.33	61,336.90
	PP STYROPLAN BLOQUES	43,063.53	36,583.71
	PP STYROPLAN CORTE	19,729.80	24,753.19
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-productos por la Cía.	71,165.34	92,078.77
	PT STYROPLAN MOLDEO	38,314.89	44,051.91
	PT STYROPLAN PLANCHAS	3,617.32	5,017.16
	PT STYROPLAN CONSTRUCCION	904.17	0.00
	PT INYECCION JABAS	1,220.95	21,175.69
	PT PISOS	27,108.01	21,834.01
	1010306 Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	77,272.08	60,671.15
1010307	MTR MATERIALES GENERALES	14,331.17	13,879.04
	MTR DIESEL	13,667.63	8,465.61
	MTR REPUESTOS MANTENIMIENTO	49,273.28	38,326.50
	Mercaderías en Tránsito	0.00	154,357.19
10103	IMPORT TRANSITO -MATER PRIMA	0.00	154,357.19
	TOTAL INVENTARIOS	285,634.92	558,510.70

El stock de inventario de materia prima parra finales del año 2017, es considerable debido a la activación de la línea de inyección jabas plásticas

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-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	17,232.02
1010403	Anticipo Varios Proveedores	26,443.45	62,126.25
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	26,443.45	79,358.27

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
	RET FUENTE - SALIDA CAPITALES	30,800.26	45,057.98
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta		9,275.20
	IMPUESTO RENTA ANTICIPOS	31,887.20	38,499.17
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	62,687.46	92,832.35

En el año 2017 se solicitó al SRI la devolución de impuestos retenidos, provenientes de retención en la fuente de clientes y retención por salida de divisas

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17	
		VALOR US\$	ADICIONES	(RETIROS)
	TERRENO - COSTO	602,380.90		
	EDIFICIO - COSTO	1,278,305.85		
	MAQUINARIA Y EQUIPO - COSTO	2,370,309.37	38,100.75	
	MUEBLES Y EQUIPO OF - COSTO	33,001.64	10,900.80	
	VEHICULOS - COSTO	77,683.09	10,181.82	
	EQUIPO COMPUTO - COSTO	47,041.32	892.00	
	OTROS-ADECUACION LOCAL ARRIEND	156,818.11		
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	4,565,540.28	60,075.37	0.00
1020112	EDIFICIO - DEPR ACUM	0.00	-51,132.24	
	MAQUINAR Y EQUIPO - DEPR ACUM	-1,610,070.50	-146,071.25	
	MUEBLES Y EQUIPO OF - DEPR ACUM	-16,362.61	-3,013.10	
	VEHICULOS - DEPR ACUM	-62,135.31	-5,632.42	
	EQUIPO COMPUTO - DEPR ACUM	-44,464.72	-1,564.08	
	AMORTIZACION- ADEC LOCAL ARRED	-39,204.59	-31,363.68	
10201	Total Depreciación Acumulada	-1,772,237.73	-238,776.77	0.00
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	2,793,302.55	-178,701.40	0.00

dic-17

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

VALOR US\$

ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
	GOODWILL - COMPRA ACCIONES	0.00	52,402.19
	INVERSIONES EN ACCIONES L/P	0.00	75,000.00
	CXC INMOBILIARIA NOVASIERRA SA	1,226,258.72	0.00
	GARANTIA EMPRESA ELECTRICA QUI	13,633.64	13,633.64
10206	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,239,892.36	141,035.83

La variación de un año a otro, se debe a que en el año 2017 Novasierra se encuentra en el activo corriente

En el año 2017 la empresa compra accionista de la Compañía Eburma, resultado de esta negociación se generaron un Goodwill

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:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	PROVEEDORES EXTRNJREROS	265,168.47	478,653.77
2010302	PROVEEDORES NACIONALES	263,652.66	231,317.09
2010301	INDUGLOB X PAGAR CORTO PLAZO	106,000.00	105,500.00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	634,821.13	815,470.86

Las obligaciones corresponden cuentas por pagar con proveedores nacionales y extranjeros.

El valor de \$105500.00 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:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	PRODUBANCO-CAR10100382374000	441,566.27	363,130.51
	BOLIVARIANO L/P OP 267318	69,857.55	0.00
	BOLIVARIANO OP-0500026330	130,142.45	69,852.60
	BOLIVARIANO OP-0500026826	0.00	24,000.00
	BOLIVARIANO OP-0500026963	0.00	51,576.12
	BOLIVARIANO OP-0500027163	0.00	35,555.56
	BANCO GUAYAQUIL CONFIRMING	0.00	613,392.44
	AMAZONAS C/PLAZO -OP 30205508	2,456.31	0.00
		0.00	0.00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	644,022.58	1,157,507.23
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	644,022.58	1,157,507.23

PRODUBANCO con una tasa de interés 10.21% anual, mantiene una Garantía Prendaria

BOLIVARIANO con una tasa de interés 10.20% anual, mantiene una Garantía Hipotecaria

GUAYAQUIL negociación de cartera con clientes como AMBEV e Induglob, interes del 7.82% al 9.84%, con un plazo de vencimiento de 180 y 90 días

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria		
	IVA POR PAGAR	7,863.81	10,294.50
	IVA RETENIDO	4,594.93	4,019.76
	RETENCION FUENTE	8,787.61	3,982.87
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	43,814.04	82,860.93
2010703	Obligaciones con el IESS	21,345.57	19,424.96
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	64,922.57	80,672.70
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	27,576.93	59,962.63
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	178,905.46	261,218.35

ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	ANTICIPO CLIENTES	1,458.26	4,332.71
20110	TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES	1,458.26	4,332.71

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 RELACIONADAS**

Locales		dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	CXP LP BURGAENTZLE M. GASTON	0.00	496,496.37
	CXP LP BURGAENTZLE M. DIANE	0.00	166,674.34
	CXP LP BURGAENTZLE M. GUISELLE	0.00	95,619.60
	CXP LP MONCAYO ELENA	0.00	23,843.68
20204	TOTAL OBLIGACIONES EMITIDAS RELACIONADAS	0.00	782,633.99

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-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	JUBILACION PATRONAL	652,904.00	741,152.15
	COSTOS E INTERESES POR LOS SERVICIOS	55,150.00	46,501.06
	BENEFICIOS PAGADOS	-41,157.85	-41,237.92
	REDUCCION POR LIQUIDACIONES	0.00	-22,932.61
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES- PERDIDA(GANANCIA)ACTUARIAL	74,256.00	8,396.32
	TOTAL NETO DESPUES DE AJUSTES	741,152.15	731,879.00
2020702	BONIFICACION DESAHUCIO	91,483.00	115,182.25
	COSTOS E INTERESES POR LOS SERVICIOS	10,849.00	11,142.56
	BENEFICIOS PAGADOS	-6,580.75	-18,213.06
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	19,431.00	-21,302.75
	TOTAL NETO DESPUES DE AJUSTES	115,182.25	86,809.00
	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	856,334.40	818,688.00

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 debe 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-16	dic-17
		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 GUISELLE	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-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	RESERVA LEGAL	0.00	10,000.00
30402	RESERVA FACULTATIVA	0.00	629,365.23
304	TOTAL RESERVAS	0.00	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-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	478,422.08	590,877.28
30604	Reserva de capital	566,436.23	566,436.23
	Otro Resultado Integral	-41,713.73	-10,430.97
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	1,003,144.58	1,146,882.54

Resolución N° S.S.ICL.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 perdidas acumuladas y las del ultimo 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-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	VENTAS NETAS STYROPLAN	2,715,072.06	2,855,615.16
	VENTAS NETAS INYECCION	560,934.42	1,044,310.72
	OTRAS VENTAS NETAS	93,875.95	71,944.85
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,369,882.43	3,971,870.73

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

Código	DETALLE	<i>dic-16</i>	<i>dic-17</i>
		VALOR US\$	VALOR US\$
	COSTO DE VENTAS STYROPLAN	1,785,205.94	1,908,216.38
	COSTO DE VENTAS INYECCION	358,531.39	678,944.23
	COSTO DE VENTAS OTROS	52,795.24	13,503.09
51	TOTAL COSTO DE VENTAS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2,196,532.57	2,600,663.70

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)**

Casillero SRI	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR US\$	VALOR US\$
801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	183,846.17	399,750.89
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-27,576.93	-59,962.63
819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	156,269.24	339,788.26
804	(-) Dividendos exentos y efectos por método de participación (valor	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	33,209.03
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	0.00	0.00
808	(+) gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuibles	0.00	0.00
809	(+) participación trabajadores atribuible a ingresos exentos y no objeto	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 sujetos	0.00	0.00
	Base Impuesto a la Renta	200,470.00	372,997.29
839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	-43,814.04	-82,860.93
	GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	112,455.20	256,927.33

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR			
849	Impuesto Causado	43,814.04	82,860.93
	(Menos:)		
851	(-) Anticipo al Ejercicio Fiscal Declarado	41,453.66	41,162.41
854	(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	37,243.90	31,887.20
855	Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio	31,887.20	38,499.17
859	Credito Tributario de años anteriores	0.00	0.00
860	Credito Tributario por Impuesto Salida de divisas	30,800.26	45,057.98
865	NETO IMPUESTO A PAGAR	0.00	0.00
866	SALDO A FAVOR DE LA EMPRESA	23,083.18	9,971.43



GASTON BURGAENTZLE
GERENTE GENERAL



DAISY GORDON
CONTADOR GENERAL