EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
10101	CAJA CHICA QUITO	400.00	400.00
	CAJA CHICA VENTAS	200.00	300.00
	CAJA CHICA CUENCA	500.00	500.00
	Subtotal Caja	**1,100.00**	**1,200.00**
	BANCOS LOCALES		
	PRODUBANCO / 05-55233-8	29,261.97	7,095.78
	PRODUBANCO / 12005476114	530.39	19.41
	PICHINCHA / 3475366004	389.52	1,533.14
	BOLIVARIANO CTE / 502-502235-6	19,677.50	145,353.10
	BOLIVARIANO AHO / 502-116702-3	0.54	1,142.23
	GUAYAQUIL CTE / 34410798	4,234.96	0.00
	Subtotal Bancos e Inversiones	**54,094.88**	**155,143.66**
10101	**TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES**	**55,194.88**	**156,343.66**

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

ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	CLIENTES	1,264,771.75	1,223,163.15
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	826,953.48	826,953.48
1010208	**Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas**	299,551.41	306,563.27
1010209	(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-6,322.69	-16,373.53
10102	**TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS**	**2,384,953.95**	**2,340,306.37**

El valor de clientes se compone por créditos otorgados entre 60 a 180 días,mas la negocion de cartera con el banco.
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-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
1010301	Inventario de Materia Prima	190,066.69	72,160.86
	MP STYROPLAN VIRGEN	95,272.89	10,534.03
	MP INYECCION VIRGEN	94,793.80	60,294.12
	MP INYECCION MOLIDO PROPIO	0.00	1,332.71
1010302	Inventario de Productos en Proceso	61,336.90	64,813.76
	PP STYROPLAN BLOQUES	36,583.71	32,127.44
	PP STYROPLAN CORTE	24,753.19	30,880.10
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.	92,078.77	233,853.61
	PT STYROPLAN MOLDEO	44,051.91	56,627.18
	PT STYROPLAN PLANCHAS	5,017.16	25,105.83
	PT STYROPLAN CONSTRUCCION	0.00	2,685.14
	PT INYECCION JABAS	21,175.69	18,688.72
	PT PISOS	21,834.01	20,163.29
	PT PLANCHAS GYPSUM	0.00	110,583.45
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	60,671.15	101,571.88
	MTR MATERIALES GENERALES	13,879.04	14,261.49
	MTR DIESEL	8,465.61	5,667.06
	MTR REPUESTOS MANTENIMIENTO	38,326.50	81,643.33
1010307	Mercaderías en Tránsito	154,357.19	685,590.67
	IMPORT TRANSITO -MATER PRIMA	154,357.19	251,733.50
10103	**TOTAL INVENTARIOS**	**558,510.70**	**1,157,990.78**

El stock de inventario de materia prima parra finales del año 2018, es considerable debido a la activación de la línea de inyección jabas plásticas

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	18,415.06
1010403	Anticipo Varios Proveedores	62,126.25	172,001.83
10104	**TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**	**62,126.25**	**190,416.89**

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0.00	1,352.82
	SALDO RETENCION IVA 100-10-30%	0.00	33,941.23
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	38,499.17	59,946.87
	RET.FUENTE - SALIDA CAPITALES	45,057.98	55,780.74
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	9,275.20	5,792.58
10105	**TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	**92,832.35**	**156,814.24**

En el año 2018 se solicito al SRI la devolucion de impuestos retenidos, provenientes de retención del iva

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	ADICIONES	(RETIROS)	dic-18 VALOR US$
	TERRENO - COSTO	602,380.90			602,380.90
	EDIFICIO - COSTO	1,278,305.85			1,278,305.85
	MAQUINARIA Y EQUIPO - COSTO	2,408,410.09	301,016.13		2,709,426.22
	MUEBLES Y EQUIP OFIC - COSTO	43,902.44	4,179.91		48,082.35
	VEHICULOS - COSTO	87,864.91		26,540.24	61,324.67
	EQUIPO COMPUTO - COSTO	47,933.32	1,700.00		49,633.32
	OTROS-ADECUACION LOCAL ARRIEND	156,818.11			156,818.11
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	**4,625,615.62**	**306,896.04**	**26,540.24**	**4,905,971.42**
1020112	EDIFICIO - DEPR ACUM	-51,132.24	-51,132.24		-102,264.48
	MAQUINAR Y EQUIPO - DEPR ACUM	-1,756,141.63	-172,484.54		-1,928,626.17
	MUEBLES Y EQUIP OF - DEPR ACUM	-19,375.95	-3,537.74		-22,913.69
	VEHICULOS - DEPR ACUM	-67,767.73		19,719.92	-48,047.81
	EQUIPO COMPUTO - DEPR ACUM	-46,028.80	-1,377.18		-47,405.98
	AMORTIZACION- ADEC LOCAL ARRED	-70,568.27	-31,363.68		-101,931.95
10201	***Total Depreciación Acumulada***	**-2,011,014.62**	**-259,895.38**	**19,719.92**	**-2,251,190.08**
10201	***NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)***	**2,614,601.00**	**47,000.66**	**46,260.16**	**2,654,781.34**

ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	GOODWILL - COMPRA ACCIONES	52,402.19	40,852.19
	INVERSIONES EN ACCIONES L/P	75,000.00	75,000.00
	GARANTIA EMPRESA ELECTRICA QUI	13,633.64	13,633.64
10206	**TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES**	**141,035.83**	**129,485.83**

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

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
2010301	PROVEEDORES EXTRNJEROS	478,653.77	693,323.87
2010302	PROVEEDORES NACIONALES	231,317.09	270,611.41
2010301	INDUGLOB X PAGAR CORTO PLAZO	105,500.00	0.00
20103	**TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**	**815,470.86**	**963,935.28**

Las obligaciones corresponden cuentas por pagar con proveedores nacionales y extranjeros.
En el año 2018 se cancelo el 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-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
2010401	**Sobregiros Bancarios.**		
	SOBREGIROS OCASIONALES	0.00	13,541.36
2010401	**TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS**	**0.00**	**13,541.36**

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
2010401	**Obligaciones Bancos locales**		
	PRODUBANCO-CAR10100382374000	363,130.51	276,649.89
	BOLIVARIANO OP-0500026330	69,852.60	0.00
	BOLIVARIANO OP-0500026826	24,000.00	0.00
	BOLIVARIANO OP-0500026963	47,344.37	4,231.75
	BOLIVARIANO OP-0500027163	26,666.64	8,888.92
	BOLIVARIANO OP-0500027464	26,666.64	17,394.42
	BOLIVARIANO OP-0500027486	0.00	117,095.36
	BOLIVARIANO OP-050028344	0.00	150,000.00
	BOLIVARIANO OP-050027871	0.00	275,425.43
	BANCO GUAYAQUIL CONFIRMING	613,392.44	426,403.19
2010401	**TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES**	**1,171,053.20**	**1,276,088.96**
20104	**TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**	**1,171,053.20**	**1,289,630.32**

PRODUBANCO con una tasa de interés 10.21% anual, mantiene una Garantía Prendaria
BOLIVARIANO con una tasa de interés 10.20% anual, mantiene una Garantia Hipotecaría
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:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
2010701	Con la Administración Tributaria		
	IVA POR PAGAR	10,294.50	4,948.98
	IVA RETENIDO	4,019.76	5,471.41
	RETENCION FUENTE	3,982.87	7,543.61
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	82,860.93	198,856.60
2010703	Obligaciones con el IESS	19,424.96	19,252.36
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	80,672.70	78,580.09
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	59,962.63	118,290.27
20107	**TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**	**261,218.35**	**432,943.32**

ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
20110	ANTICIPO CLIENTES	4,332.71	105,480.78
20110	**TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES**	**4,332.71**	**105,480.78**

Los anticipos entregados por parte de los clientes a futuras compras

OBLIGACIONES EMITIDAS RELACIONADAS

Locales

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
	CXP LP BURGAENTZLE M.GASTON	0.00	469,496.37
	CXP LP BURGAENTZLE M. DIANE	0.00	166,674.34
	CXP LP BURGAENTZLE M. GUISELLE	0.00	62,619.60
	CXP LP MONCAYO ELENA	0.00	5,843.68
20204	**TOTAL OBLIGACIONES EMITIDAS RELACIONADAS**	**0.00**	**704,633.99**

Corresponden a una obligacion por la fusión por absorción con la empresa COMSURPLASTIC S.A.
Esta obligación tiene vencimiento en el año2019

MODIFICACION A LA NIC 19 - BENFICIOS DEFINIDOS
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
2020701	JUBILACION PATRONAL	741,152.15	731,879.00
	COSTOS E INTERESES POR LOS SERVICIOS	46,501.06	68,817.00
	BENEFICIOS PAGADOS	-41,237.92	-43,821.48
	REDUCCION POR LIQUIDACIONES	-22,932.61	-4,218.92
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES- PERDIDA(GANANCIA)ACTUARIAL	8,396.32	37,021.99
	TOTAL NETO DESPUES DE AJUSTES	731,879.00	789,677.59
2020702	BONIFICACION DESAHUCIO	115,182.25	86,809.00
	COSTOS E INTERESES POR LOS SERVICIOS	11,142.56	10,744.38
	BENEFICIOS PAGADOS	-18,213.06	-793.61
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-21,302.75	-2,647.77
	TOTAL NETO DESPUES DE AJUSTES	86,809.00	94,112.00
	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**818,688.00**	**883,789.59**

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 modificacion según la NIC 19 Planes de Benficios Definidos, en la que se considera la tasa para descontar los pasivos por beneficios definidos dede ser determinada por referencia a la tasa de los rendimientos de mercado de bonos corporativos de alta calidad de los Estados Unidos.

CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-17 VALOR US$	dic-18 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-17 VALOR US$	dic-18 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 liquidas 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-17 VALOR US$	dic-18 VALOR US$
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	590,877.28	647,804.61
30604	Reserva de capital	566,436.23	566,436.23
	Otro Resultado Integral	-10,430.97	-44,804.96
306	**TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS**	**1,146,882.54**	**1,169,435.88**

Resolución N° S.S.ICI.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

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17* *VALOR US$*	*dic-18* *VALOR US$*
4101	*VENTAS NETAS STYROPLAN*	*2,855,615.16*	*2,890,584.23*
	VENTAS NETAS INYECCION	*1,044,310.72*	*1,995,815.54*
	OTRAS VENTAS NETAS	*71,944.85*	*82,699.79*
41	***TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS***	***3,971,870.73***	***4,969,099.56***

COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	*DETALLE*	*dic-17* *VALOR US$*	*dic-18* *VALOR US$*
	COSTO DE VENTAS STYROPLAN	*1,908,216.38*	*1,772,947.35*
	COSTO DE VENTAS INYECCION	*678,944.23*	*1,240,387.44*
	COSTO DE VENTAS OTROS	*13,503.09*	*32,958.64*
51	***TOTAL COSTO DE VENTAS ACTIVIDADES ORDINARIAS***	***2,600,663.70***	***3,046,293.43***

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)

		dic-17	*dic-18*
Casillero SRI	*DETALLE*	*VALOR US$*	*VALOR US$*
801	***Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta***	***399,750.89***	***788,601.78***
803	*(-) 15% Participación a Trabajadores*	***-59,962.63***	***-118,290.27***
819	***Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->***	***339,788.26***	***670,311.51***
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*	*33,209.03*	*125,114.90*
807	*(+) Gastos no Deducibles del Exterior*	*0.00*	*0.00*
808	*(+) gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuid*	*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 sujet*	*0.00*	*0.00*
	Base Impuesto a la Renta	***372,997.29***	***795,426.41***
839	*Impuesto a la Renta Causado (22%)*	*-82,860.93*	
	Impuesto a la Renta Causado (25%)		***-198,856.60***
	GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	***256,927.33***	***471,454.91***

	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
849	*Impuesto Causado*	*82,860.93*	*198,856.60*
	(Menos:)		
851	*(-) Anticipo al Ejercicio Fiscal Declarado*	*41,162.41*	*44,291.75*
854	*(+) Saldo del anticipo pendiente de pago*	*31,887.20*	*38,499.17*
855	*Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio*	*38,499.17*	*49,975.44*
859	*Credito Tributario de años anteriores*	*0.00*	*9,971.43*
860	*Credito Tributario por Impuesto Salida de divisas*	*45,057.98*	*55,780.74*
865	***NETO IMPUESTO A PAGAR***	***0.00***	***77,336.41***
866	***SALDO A FAVOR DE LA EMPRESA***	***9,971.43***	***0.00***

GASTON BURGAENTZLE
GERENTE GENERAL

DAISY GORDON
CONTADOR GENERAL