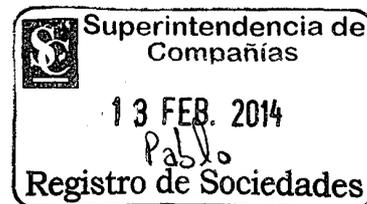


5679

Quito, 12 de Febrero del 2014



Señores  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
Presente

De mi consideración:

La empresa Industria de Plástico Expandible Plastex S.A. con RUC N. 1790013006001, expediente N. 630. Autoriza al Señor CONDOY CARRION EDGAR AUGUSTO portador de la C.I. No. 1708060940, a realizar el trámite relacionado con la entrega física de las Notas a los Balances correspondiente al año 2012.

Por la atención que se dé a la presente anticipo mi agradecimiento.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Gastón Burgaentzle".

Ing. Gastón Burgaentzle  
C.I. N. 1704692738  
GERENTE GENERAL



12 FEB 2014

Sra. Adela Villacís V.  
C.A.U. - QUITO

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLES  
PLASTEX S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**1.- IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA**

La compañía **INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLES PLASTEX S.A.** está constituida en la República del Ecuador el 9 de Septiembre de 1959 y su objeto principal es la fabricación y venta de espuma de polyuretano flexible y rígida; poliestireno expandible; inyección y extrucción de plástico en todas sus clases y formas.

**2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**2.1 Estado de cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2011 y el estado de situación financiera de apertura al 1 de enero del 2011, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para el año terminado el 31 de diciembre del 2012.

Los estados financieros de **INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLES PLASTEX S.A.** al 31 de diciembre de 2011, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las *Normas Internacionales de Información Financiera*, en lo relacionado a la preparación del estado de situación financiera de acuerdo a NIIF al 1 de enero del 2012. Los PCGA anteriores difieren en ciertos aspectos de las NIIF.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de **INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLES PLASTEX S.A.** al 31 de diciembre del 2012, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.



A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2012, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

## **2.2 Bases de preparación**

Los estados financieros de **INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLES PLASTEX S.A.** comprenden el estado de situación financiera al 1 de enero del 2011 (fecha de transición), 31 de diciembre del 2011 y 31 de diciembre del 2012, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2012 y 2011. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

## **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

## **2.4 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revelan en la Nota 6.

## **2.5 Inventarios**

Estos inventarios son valuados al costo promedio de adquisición o valor neto realizable. Las importaciones en tránsito se encuentran registradas a su costo de adquisición.

## **2.6 Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo son registradas a su costo de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada.

Las reparaciones y mantenimientos que no significan un aumento de la vida útil de los mismos, se incluyen en los resultados del ejercicio que ocurren y se imputan a resultados en el período en que se producen. Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

La depreciación se calcula sobre el costo total de los activos a excepción de vehículos y se deprecia de acuerdo al método de línea recta en función de la vida útil estimada. A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Maquinaria y Equipos	10
Muebles y Enseres	10
Vehículos	5
Equipo de Cómputo y Software	3

La compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de la depreciación, excepto para vehículos.

### **Retiro o venta de propiedades, planta y equipo**

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de un activo de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

### **2.7 Obligaciones bancarias**

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Las obligaciones bancarias se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

### **2.8 Cuentas comerciales por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales se revelan en la Nota 10.

### **2.9 Impuestos**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido:

#### **Impuesto corriente**

De acuerdo con disposiciones legales vigentes, la utilidad impositiva está gravada en el año 2012 con una tasa del 23%. Su provisión es registrada en el ejercicio en que ocurre y se realizó la respectiva conciliación tributaria.

## **Impuestos diferidos**

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable.

El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos empleando las tasas fiscales que se esperan sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

La empresa adoptó como política no realizar la medición de los activos y pasivos por impuestos diferidos

## **2.10 Beneficios a empleados**

### **2.10.1 Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio**

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación.

### **2.10.2 Participación a trabajadores**

De conformidad con disposiciones legales, la compañía paga a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades líquidas del ejercicio antes de impuestos. Es política de la empresa efectuar la provisión en el ejercicio en que ocurren

## **2.11 Costos y gastos**

Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
10101	CAJA CHICA QUITO	800.00	800.00
	CAJA CHICA GUAYAQUIL	600.00	100.00
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>1,400.00</b>	<b>900.00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	PACIFICO / 2379-5	5,786.86	0.00
	PRODUBANCO / 05-55233-8	522.67	26,765.50
	PRODUBANCO / 12005476114	16,970.72	78,472.66
	PICHINCHA / 3475366004	0.00	437.47
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	PRODUBANCO POLIZA DE ACUMULACI	0.00	292,283.94
	PRODUBANK PANAMA POLIZA ACUMUL	145,502.87	0.00
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>168,783.12</b>	<b>397,959.57</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>170,183.12</b>	<b>398,859.57</b>

**ACTIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		
	CLIENTES	659,259.52	501,075.59
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	521,364.01	36,971.51
1010209	(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-6,592.60	-11,371.06
<b>10102</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>1,174,030.93</b>	<b>526,676.04</b>

**INVENTARIOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	40,598.33	133,692.73
	MP STYROPLAN VIRGEN	13,661.11	128,504.86
	MP INYECCION VIRGEN	26,937.22	5,187.87
1010302	Inventario de Productos en Proceso	43,815.53	36,837.71
	PP STYROPLAN EXPANDIDO	4,016.35	462.02
	PP STYROPLAN BLOQUES	22,626.64	25,255.17
	PP STYROPLAN CORTE	17,172.54	11,120.52
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-productos por la Cía.	48,272.88	70,329.04
	PT STYROPLAN MOLDEO	42,732.17	67,451.41
	PT STYROPLAN PLANCHAS	3,393.40	874.52
	PT INYECCION JABAS	2,147.31	2,003.11
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	32,223.24	46,974.26
	MTR MATERIALES GENERALES	7,136.88	12,168.84
	MTR BUNKER	3,387.63	9,418.26
	MTR REPUESTOS MANTENIMIENTO	10,906.27	15,204.91
	MTR REPUESTOS ERLLENBACH	10,792.46	10,182.25
1010307	Mercaderías en Tránsito	105,425.15	51,261.93
	IMPORT TRANSITO -MATER PRIMA	93,152.62	33,996.03
	IMPORT TRANSITO -MOLDES	12,272.53	17,228.28
	IMPORT TRANSITO -REPUESTOS	0.00	37.62
<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>270,335.13</b>	<b>339,095.67</b>

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**

Notas a los Estados Financieros \*

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010403	ANTICIPO VARIOS ACREEDORES	4,150.22	14,872.18
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>4,150.22</b>	<b>14,872.18</b>

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	0.00	0.00
	RETENCIONES	82,544.46	39,447.76
	CREDITO IMP RENT	0.00	33,730.14
	RET.FUENTE - SALIDA CAPITALES	28,641.35	63,752.77
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta		
	IMPUESTO RENTA ANTICIPOS	30,704.06	0.00
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>141,889.87</b>	<b>136,930.67</b>

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12		dic-12
		VALOR US\$	ADICIONES	(RETIROS)	VALOR US\$
	TERRENO - COSTO	0.00	602,380.90		602,380.90
	MAQUINARIA Y EQUIPO - COSTO	1,584,282.85	30,387.25		1,614,670.10
	MUEBLES Y EQUIP OFIC - COSTO	14,744.88	7,639.65		22,384.53
	VEHICULOS - COSTO	66,075.95	16,964.29	-12,312.50	70,727.74
	EQUIPO COMPUTO - COSTO	41,131.60	3,022.82		44,154.42
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>1,706,235.28</b>	<b>660,394.91</b>	<b>-12,312.50</b>	<b>2,354,317.69</b>
1020112	MAQUINAR Y EQUIPO - DEPR ACUM	-916,530.15	-149,240.26		-1,065,770.42
	MUEBLES Y EQUIP OF - DEPR ACUM	-11,283.35	-833.45		-12,116.80
	VEHICULOS - DEPR ACUM	-38,886.71	-8,089.60	6,771.93	-40,204.38
	EQUIPO COMPUTO - DEPR ACUM	-28,698.29	-7,240.22		-35,938.51
<b>10201</b>	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>-995,398.50</b>	<b>-165,403.53</b>	<b>6,771.93</b>	<b>-1,154,030.11</b>
<b>10201</b>	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)</b>	<b>710,836.78</b>	<b>494,991.38</b>	<b>-5,540.57</b>	<b>1,200,287.58</b>

**ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020603	CXC INOAS S.A. L/P	412,300.00	0.00
	INTERES X COBRAR INOAS SA. L/P	50,850.33	0.00
	CXC BURGAENTZLE M.GASTON	0.00	172,476.46
	CXC BURGAENTZLE M. DIANE	0.00	33,531.36
	CXC BURGAENTZLE M. GUISELLE	0.00	15,005.35
	CXC MONCAYO ANDRADE ELENA	0.00	41,683.53
	CXC PEREZ VEGA XIMENA	0.00	9,263.00
<b>10206</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>463,150.33</b>	<b>271,959.70</b>

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	PROVEEDORES EXTRNJREROS	434,881.14	329,784.00
2010302	PROVEEDORES NACIONALES	291,238.07	79,133.00
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>726,119.21</b>	<b>408,917.00</b>

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios. SOBREGIROS OCASIONALES	8,484.63	0.00
<b>2010401</b>	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>8,484.63</b>	<b>0.00</b>

**LOCALES**

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	PRODUBANCO-CAR10100130137000	86,162.49	94,946.10
	PRODUBANCO-CAR10100133366000	5,125.38	0.00
	PRODUBANCO-CAR10100152666000	70,000.00	0.00
	PRODUBANCO-CAR10100106138003	10,000.00	0.00
	PRODUBANCO-CAR10100173826000	0.00	51,140.90
	GMC	3,335.66	0.00
	PRODUBANCO INTERES	465.11	0.00
	PICHINCHA	4,462.28	0.00
<b>2010401</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>179,550.92</b>	<b>146,087.00</b>

<b>20104</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>188,035.55</b>	<b>146,087.00</b>
--------------	---	-------------------	-------------------

INTERES 9.76% ANUAL GARANTIA PRENDARIA Y GARANTIA COLATERAL POLIZA DE ACUMULACION

**OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria		
	IVA POR PAGAR	17,830.41	34,133.38
	IVA RETENIDO	1,436.71	6,655.08
	RETENCION FUENTE	5,852.87	7,785.24
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	65,764.04	111,002.79
2010703	Obligaciones con el IESS	11,935.38	9,788.62
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	25,383.77	41,583.71
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	38,881.40	88,886.27
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>167,084.58</b>	<b>299,835.09</b>

**ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	ANTICIPO CLIENTES	30,994.99	25,657.19
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>30,994.99</b>	<b>25,657.19</b>

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.***Notas a los Estados Financieros***AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-11</b>	<b>dic-12</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020301	<b>Obligaciones Bancos locales</b>		
	PRODUBANCO CAR10100130137000	137,311.07	42,365.00
	GMC - L/P	3,256.76	0.00
<b>20203</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>140,567.83</b>	<b>42,365.00</b>

VENCIMIENTO AÑO 2014 INTERES 9.76% ANUAL GARANTIA PRENDARIA Y GARANTIA COLATERAL POLIZA DE ACUMULACION

**OBLIGACIONES EMITIDAS***Locales*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-11</b>	<b>dic-12</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	CXP LP BURGAENTZLE JOSETTE	209,190.63	0.00
<b>20205</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES EMITIDAS</b>	<b>209,190.63</b>	<b>0.00</b>

Corresponden a una obligacion que en el año 2012 se transpaso a los tres principales accionistas.

**PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)***Se refiere al siguiente detalle:*

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-11</b>	<b>dic-12</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020701	JUBILACION PATRONAL	536,191.32	567,807.97
2020702	BONIFICACION DESAHUCIO	63,859.86	76,437.00
<b>20207</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>600,051.18</b>	<b>644,244.97</b>

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.

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	BURGAENTZLE JOSETTE	7,200.00	0.00
3010101	BURGAENTZLE M.GASTON	7,800.00	10,200.00
3010101	BURGAENTZLE M. DIANE	1,800.00	4,200.00
3010101	BURGAENTZLE GUISELLE	1,000.00	3,400.00
3010101	MONCAYO DOLORES ELENA	1,800.00	1,800.00
3010101	PEREZ XIMENA	400.00	400.00
30101	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>20,000.00</b>	<b>20,000.00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 200 acciones de \$ 100,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

**APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	AP CAP BURGAENTZLE JOSETTE	23,889.60	0.00
	AP CAP BURGAENTZLE GASTON	25,880.40	0.00
	AP CAP BURGAENTZLE DIANE	5,972.40	0.00
	AP CAP BURGAENTZLE GUISELLE	3,318.00	0.00
	AP CAP MONCAYO DOLORES ELENA	5,972.40	0.00
	AP CAP PEREZ XIMENA	1,327.20	0.00
302	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>66,360.00</b>	<b>0.00</b>

**RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	RESERVA LEGAL	10,000.00	10,000.00
30402	RESERVA FACULTATIVA	127,894.64	127,894.64
304	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>137,894.64</b>	<b>137,894.64</b>

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.

**RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11	dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	49,994.38	204,558.25
30604	Reserva de capital	566,436.23	566,436.23
306	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>616,430.61</b>	<b>770,994.48</b>

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 pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.***Notas a los Estados Financieros***AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>4101</b>	<b>VENTAS NETAS STYROPLAN</b>	<b>2,862,630.27</b>	<b>3,045,192.58</b>
	<b>VENTAS NETAS INYECCION</b>	<b>952,381.34</b>	<b>1,011,830.54</b>
	<b>OTRAS VENTAS NETAS</b>	<b>10,640.00</b>	<b>64,432.00</b>
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>3,825,651.61</b>	<b>4,121,455.12</b>

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

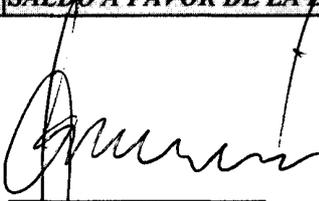
		<i>dic-11</i>	<i>dic-12</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	<b>COSTO DE VENTAS STYROPLAN</b>	<b>2,027,610.85</b>	<b>1,922,957.64</b>
	<b>COSTO DE VENTAS INYECCION</b>	<b>600,419.16</b>	<b>643,312.64</b>
	<b>COSTO DE VENTAS OTROS</b>	<b>9,703.64</b>	<b>53,266.75</b>
<b>51</b>	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2,637,733.65</b>	<b>2,619,537.03</b>

**INDUSTRIA DE PLASTICOS EXPANDIBLE PLASTEX S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)**

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

<b>Casillero Sup.</b>	<b>Casillero SRI</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-11 VALOR US\$</b>	<b>dic-12 VALOR US\$</b>
60	801	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>259,209.31</b>	<b>592,575.10</b>
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-38,881.40	-88,886.27
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	92,446.60	16,120.68
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		0.00
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-38,757.69	-37,188.67
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	<b>220,327.91</b>	<b>503,688.83</b>
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	-52,878.70	-111,002.79
64		<b>GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>65,764.04</b>	<b>392,686.04</b>
		<b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>		
	839	Impuesto Causado (Menos:)	52,878.70	111,002.79
	841	Anticipo del Impuesto a la Renta (Nota N° 11)		31,436.88
	846	Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N°11)	70,333.98	39,447.76
	851	Retenciones del Impuesto a la Renta (Nota N°11)	28,641.35	63,752.77
	859	<b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	869	<b>SALDO A FAVOR DE LA EMPRESA</b>	<b>33,211.29</b>	<b>25,927.88</b>

  
 GERENTE GENERAL  
 Ing. Gaston Burgaentzle  
 C.I. N. 1704692738

  
 CONTADOR GENERAL  
 Daisy Gordon  
 C.I. N. 1711295392

  
 SUPERINTENDENCIA  
 DE COMPANIAS  
 13 FEB. 2014  
 OPERADOR 16  
 QUITO