

MILPLAST CÍA. LTDA.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
Al 31 de Diciembre del 2015

ACTIVOS	Año 2014	Año 2015	Notas
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	174,452.76	358,563.30	5
Clientes	1,215,378.05	873,371.05	6
Pagos Anticipados y Cuentas por Cobrar	530,296.12	733,641.71	7
Inventarios	888,628.94	567,370.32	8
Propiedad, Planta y Equipo	3,361,732.99	3,239,296.08	9
Total de Activos	6,170,488.86	5,772,242.46	
PASIVOS			
Proveedores	2,192,597.10	1,413,088.50	10
Cuentas por Pagar a Empleados	196,944.31	194,007.24	11
Impuestos por Pagar	250,435.66	302,469.57	12
Cuentas por Pagar	265,374.55	199,213.98	13
Préstamos y Provisiones a Largo Plazo	1,286,200.44	1,677,430.07	14
Total de Pasivos	4,191,552.06	3,786,209.36	
PATRIMONIO			
Capital Social	400.00	400.00	15
Aportes Futura Capitalización	1,288,903.10	858,903.10	
Reservas	7,786.69	7,786.69	
Adopción Niifs por Primera Vez	266,940.07	266,940.07	
Resultado Ejercicios Anteriores	0.00	414,906.94	
Resultado del Ejercicio	414,906.94	437,096.30	
Total Patrimonio	1,978,936.80	1,986,033.10	
Total de Pasivos y Patrimonio	6,170,488.86	5,772,242.46	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 5.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los recursos disponibles en efectivo, en fondos de caja general, caja chica y depósitos bancarios de libre disposición al cerrar cada año se presentan de la siguiente forma:

Caja General	3.718,28
Caja Chica	800,00
Banco Internacional	12.028,20
Banco del Pacifico	13.997,41
Banco Promerica - Produbanco	4.188,13
Banco del Austro	323.831,28

TOTAL	358.563,30

NOTA 6.- CLIENTES

Las obligaciones por cobrar a los clientes de la compañía que vence a corto plazo al 31 de diciembre se presentan en el balance con un saldo de \$ 873.371,05 incluido las provisiones por Cuentas Incobrables y Deterioro de Cartera.

NOTA 7.- PAGOS ANTICIPADOS y CUENTAS POR COBRAR

Los pagos anticipados por impuestos corrientes al Servicio de Rentas Internas, Anticipos a proveedores extranjeros y nacionales al cierre del periodo queda de la siguiente manera.

Anticipo a Proveedores Nacionales	-22
Anticipo Valero y Valero	2255,36
Anticipo a Milboots Cia Ltda.	1454,12
Anticipo Sr. Mauricio Darquea	8684,28
Anticipo Proveedores Extranjeros	8958,14
Retención Imp. Rta. Clientes	49232,28
Crédito Tributario ISD	220853,26
Anticipo de impuesto a la renta	9337,32
MILLPOLIMEROS	419313,37
Préstamos a Empleados	3500
Banco del Austro	10075,58
Total	733641,71

NOTA 8.- INVENTARIOS

Los inventarios de materias primas usados en la producción y los productos terminados al 31 de diciembre se presentan en el balance con las cifras que se detallan:

No se ha efectuado cálculo de deterioro de inventarios

Inventarios de materia prima Principal	541.266,39
Inventarios de Producto Terminado	27.831,01
Mercaderías en tránsito	76,98
Provisión de inventarios por deterioro	- 1.804,06
Total	<u>567.370,32</u>

NOTA 9.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la compañía y sus movimientos se presentan al cerrar el año como se detalla:

Terreno	235.195,26
Muebles y enseres	19.300,61
Maquinaria y equipo	3.191.565,65
Equipo de computación	24.923,60
Vehículos	499.328,37
Moldes	2.686.667,93
Depreciación acumulada	- 3.417.685,34
TOTAL	<u>3.239.296,08</u>

DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS

Las compañías a partir del año 2012 vienen aplicando una nueva normativa contable que son las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), en base a las cuales los registros se deben realizar considerando las mismas, y, en relación a la Propiedad, Planta y Equipo (Activos Fijos). En base a un Informe Técnico se estableció un valor residual del 3% y un mayor tiempo de vida útil lo que genera un porcentaje de depreciación menor al que se establece en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, por tanto los valores de depreciación que se presentan en balances son inferiores a los que se obtienen con la aplicación de la disposición legal pertinente.

En el ejercicio económico 2015 la gerencia luego de realizar un análisis, ha tomado la decisión de cambiar la política contable y aplicar los porcentajes de depreciación según lo establece la Ley de Régimen Tributario, con un valor residual igual al costo.

NOTA 10.- PROVEEDORES

Las obligaciones por pagar a los proveedores de bienes y servicios nacionales y extranjeros que la compañía tiene al cerrar el año se presentan con los saldos que sigue:

Proveedores Nacionales	385.365,04
Proveedores Extranjeros	1.027.723,46
Total	<u>1.413.088,50</u>

NOTA 11.- CUENTAS PR PAGAR A EMPLEADOS

Las obligaciones que la compañía mantiene con sus empleados por sueldos y beneficios sociales que vencen a corto plazo se presentan de la siguiente manera:

Aportes por Pagar IESS	-	10.080,69
Prestamos por Pagar IESS	-	1.384,06
Provisiones Décimo Tercer Sueldo	-	3.138,00
Provisiones Décimo Cuarto Sueldo	-	8.899,18
Provisión Vacación	-	10.585,69
Provisión Fondo de Reserva	-	702,51
Salarios por Pagar	-	44.168,86
Descuento y Multas a Empleados	-	3.045,09
10% Utilidades Empleados	-	74.668,77
5% Utilidades Hijos Empleados	-	37.334,39
TOTAL	-	<u>194.007,24</u>

NOTA 12.- IMPUESTOS POR PAGAR

Los Impuestos pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas que vence a corto plazo, y los impuestos diferidos por aplicarse a futuro se presentan en balances con los saldos que siguen:

Impuestos por Pagar (SRI)	-	23.507,44
Impuesto a Liquidar Próximo mes	-	37.030,18
Impuesto Retenciones por Pagar	-	9.705,08
Impuestos Diferidos	-	34.638,62
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	197.588,25
Total	-	<u>302.469,57</u>

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Las obligaciones que la compañía tiene con sus socios y clientes que no generan intereses y vencen a corto plazo, al cierre del año se presentan:

Dividendos por Pagar Srta. Navas María Victoria	-	1.790,53
Socio Navas Víctor	-	80.893,81
JUAN CARLOS NAVAS	-	14.741,86
Anticipos Clientes	-	101.787,78
Total	-	<u>199.213,98</u>

NOTA 14.- NOTAS Y PROVISIONES A LARGO PLAZO

Las obligaciones con instituciones financieras y provisiones laborales al cierre del año se presentan de la siguiente manera:

Obligaciones Instituciones Financieras	- 1.597.796,31
Provisión para Jubilación Patronal	- 62.043,41
Provisión para Desahucio	- 17.590,35
Total	<u>- 1.677.430,07</u>

NOTA 15.- PATRIMONIO

Las cuentas patrimoniales al cerrar el periodo se presentan de la siguiente forma:

Capital suscrito o asignado	400,00
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	858.903,10
Reserva Legal	7.786,69
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	266.940,07
RESULTADOS DEL EJERCICIO	414.906,94
Ganancia neta del periodo	<u>437.096,30</u>
Total	1.986.033,10

NOTA 16.- DISTRIBUCION DE UTILIDADES

La distribución de utilidades se aplica de acuerdo a la aprobación de la Junta General según detalle:

Utilidad antes de Impuesto	746.687,71
15% Participación Trabajadores	112.003,16
Impuesto a la Renta	197.588,25
	<u>-----</u>
Utilidad a Distribuir Socios	437.096,30

Paulina Yanzapanta
CONTADORA