

OPERACIONES

La Compañía fue constituida en la Ciudad de Guayaquil - Ecuador, con escritura pública elaborada en la Notaría Vigésima, autorizada por el Dr. J. Antonio Haz con RESOLUCIÓN DE APROBACION NUMERO SC.U.DJC.G. 10.0.0.0.8.0.6.2, de fecha 22 de noviembre de 2010. Su objeto social es la compra y venta de material reciclado.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Base de presentación Estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB)

Elaborados y presentados en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Las Actividades llevadas a cabo por esta empresa durante el ejercicio fiscal en referencia han sido aprobadas por la Junta General de Accionistas de la Compañía.

A continuación se resumen y detallan las principales prácticas contables seguidas por la compañía para la preparación de sus estados financieros.

Efectivo y Equivalentes de efectivo.

Para efectos del estado de flujos de efectivo se ha considerado como efectivo y equivalentes de efectivo los fondos disponibles en bancos y caja chica los cuales son de disponibilidad inmediata.

Propiedad Planta y Equipo.

Las partidas de Propiedades, Planta y Equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos, aplicando el método lineal. En las depreciaciones de las propiedades Planta y Equipo se utilizan las siguientes tasas:

- Equipos de oficina, muebles y enseres el 10% anual.
- Vehículos el 20% anual.
- Equipos de computación y comunicación el 33.33% anual.

Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos de las ventas ordinarias procedentes de las ventas de bienes y otros se reconocen cuando se han vendido dichos bienes, los ingresos por estas actividades se miden al valor razonable de la contraprestación entregada neto de descuentos.



Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de contado.

Al final del año, los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

Acreedores Comerciales.

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, no tienen intereses.

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:

Diciembre 31,	2015	2014
Caja chica	200.00	200.00
Banco Produbanco cta.cte.1	41,408.44	10,847.89
Banco Pichincha cta. cte.	849.42	2,402.31
Banco Produbanco cta.cte.2	86.21	1,183.78
Total...	42,343.67	14,433.98

Valores que corresponden a registros en cuentas de caja y bancos.

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:

Diciembre 31,	2015	2014
Cientes Relacionados		
RECICLAJES INTERNACIONALES RECYNTER S.A	\$ 21,965.88	\$ 16,062.74
FIBRAS NACIONALES S.A.	\$ 9,011.49	
INDUSTRIAL PAPELERA ECUATORIANA S.A. INPAECSA		\$ 10,679.03
METALKING S.A.	\$ 4,285.00	\$ 7,685.08
Total Cientes Relacionados	\$ 35,262.37	\$ 34,426.85
Cientes No Relacionados		
MENDEZ MENDEZ JAVIER FERNANDO	\$ 1,474.40	\$ 777.45
RECYVIDRIOS CIA LTDA	\$ 76.06	\$ 76.06
REYES BAQUE LUPERCIO WALTER	\$ 14.78	
ARGUELLO BRAVO JOSE LUIS	\$ 16.13	
OBANDO VARGAS DANIEL ANTONIO	\$ 527.41	\$ 502.08
PITA LEAL HUGO ELVIS		\$ 16.80
MACIAS REYES MARCOS ANTONIO		\$ 9.58
REPAPERS RECICLAJE DEL ECUADOR S.A.		\$ 14,469.82
MARTINEZ MARTINEZ JUDITH CRUSHENCA	\$ 34.68	
MORA VALAREZO PEDRO EFRAIN	\$ 0.43	
MINA TENORIO WASHINGTON	\$ 9.87	\$ 15.62
NEGOMASQA S.A.		\$ 44.40
MOLLETURO DANIEL SALVADOR		\$ 189.67
BERNABE LARA RICARDO PEDRO	\$ 14.28	
MELGAR TUTIVEN DIOSELINA AURORA	\$ 104.45	
GARCIA DELGADO JOSE WILSON	\$ 6.50	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	\$ 2,278.99	\$ 16,101.48
Total	\$ 37,541.36	\$ 50,528.33

Valores que corresponden a facturas por cobrar emitidas en el periodo

NOTA 3.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LOCALES

	2015	2014
PRESTAMOS A EMPLEADOS Y FUNCIONARIOS	\$ 89.70	0.00
FONDO DE COMPRA EMPLEADOS (CAJERA)	\$ 8,800.70	12,748.71
PRESTAMOS A PROVEEDORES	\$ 95.00	240.00
Total	\$ 8985.40	\$ 12988.71



RECICLAJES Y PROCESOS ECOLOGICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2015

Valores registrados en otras cuentas por cobrar a relacionadas, préstamos a empleados y el fondo de compra manejado por la Cajera Sra. Erika Calle Quezada, para las compras en efectivo por ventanilla.

NOTA 4.- INVENTARIOS

	2015	2014
Inventario de productos no fabricados por la empresa	8151.07	9409.26
	8151.07	9409.26

Este valor fue determinado mediante inventario realizado en noviembre 30 del 2015

NOTA 5.- PAGOS REALIZADOS POR ANTICIPADO

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2015	2014
LIBERTY SGUROS S.A.	697.83	697.84
ANTICIPO		
PROVEED.MAT.PRIMA	0.00	339.30
Total...	697.83	1037.14

NOTA 6.- CREDITO TRIBUTARIO

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2015	2014
Crédito Tributario por:		
Renta	5638.86	6390.34
IVA	147.03	
Total...	\$ 5785.89	\$ 6390.34

Créditos tributarios deducibles en las declaraciones de impuesto a la Renta de los años correspondientes.



NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

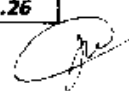
El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2015	2014
Activo Fijo Depreciable		
MUEBLES Y ENSERES	8,311.83	8,311.83
MAQUINARIAS & EQUIPOS	14,350.25	14,350.25
INSTALACIONES	1,527.00	1,527.00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	12,777.42	11,583.60
VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MÓVIL	5,000.00	5,000.00
	41,966.50	40,772.68
Menos Depreciación Acumulada	-23,890.84	-18,842.29
Total...	18,075.66	21,930.39

Valores registrados en las respectivas cuentas de propiedad planta y equipos.

PASIVO

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El resumen de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:		
Diciembre 31,	2015	2014
Proveedores Relacionados	\$ 9.03	\$ 1,333.31
INMOBILIARIA BRAVO VERA INBRAVE SA	\$ 9.03	\$ -
FIBRAS NACIONALES S.A.		\$ 1,000.00
BISTROKA S.A.		\$ 333.31
Proveedores No Relacionados	\$ 4,234.63	\$ 3,917.95
Total...	\$ 4,243.66	\$ 5,251.26



RECICLAJES Y PROCESOS ECOLOGICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2015

Nota 09 a).- Otras Obligaciones corrientes

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$ 13,315.36
AGENTE RET.FTE.IMP.RENTA	\$ 1,847.22
AGENTE RET.FTE.IMP.IVA	\$ 7,297.64
IMP. A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$ 4,170.50
CON EL IESS	\$ 15,738.96
OBLIGACIONES CON EL IESS	\$ 3,419.72
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$ 9,040.03
PART.TRABAJ.POR PAGAR DEL EJERCICIO	\$ 3,279.21
OTRAS CORRIENTES RELACIONADAS	\$ 32.93
NOMINA POR PAGAR	\$ 32.93
	\$ 29,087.25

Nota 09 b).- Otras Obligaciones corrientes

Anita Larrea Feijoo, prestamo realizado en el mes de diciembre para fondo de compra de materia prima en efectivo-----\$ 9900.00

NOTA 10.- ANTICIPOS DE CLIENTES

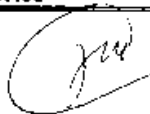
	2015	2014
Anticipos de clientes	371.81	15000
TOTAL ANTICIPOS DE CLIENTES	\$371.81	\$ 15000

Anticipo del cliente Repaper S.A. por entrega de material reciclado.

NOTA 11.- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

	2015	2014
Prestamos l. plazo accionistas local	43230.38	45987.66
TOTAL PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	43230.38	45987.66

Corresponde a préstamos de accionistas para la operación.



NOTA 12.- PATRIMONIO

	2015	2014
Capital social	1,000.00	1,000.00
Reserva Legal	2,869.18	
Ganancias acumuladas	68,577.99	42,755.38
(-) Pérdidas acumuladas	-51,759.00	-51,759.00
Ganancias del ejercicio	14,411.69	28,691.79
TOTAL PATRIMONIO	35,099.86	20,688.17

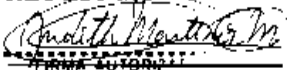
Total del Patrimonio a dic-2015 → \$ 35,099.86

En el año 2015 se procede a realizar la Reserva Legal, siendo esta el 10% de las utilidades del año 2014.

NOTA 13.- HECHOS SUBSECUENTES

Con fecha 26 de marzo del 2015 se presentó a la Junta General de Accionistas los estados financieros, informe del Gerente, informe del Comisario, de la compañía Reciclajes y Procesos Ecologicos S.A. correspondiente al año 2015, mismos que fueron aprobados en dicha junta.

RECLOGICO S.A.



Sra. Judith Martínez Martínez
Gerente General



Cpa. Alexandra Tamayo Montesdeoca
Contador General