

IMPAPLOT S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS BALANCES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA.

IMPAPLOT SOCIEDAD ANONIMA fue constituida en la ciudad de San Francisco de Quito, Distrito Metropolitano, Capital de la República del Ecuador, el jueves nueve (9) de diciembre del 2010, ante el Dr. Alfonso di Donato Salvador, Notario Trigésimo Cuarto de este Cantón. Según sus Estatutos, en el artículo segundo, el plazo de duración de la compañías es de veinte y cinco años, a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil. En sus Estatutos, en el artículo quinto, su capital social es de US\$ 2.000,00 dividido en dos mil acciones ordinarias y nominativas de una dólar US\$ 1,00 cada una. En los Estatutos, en el artículo octavo dice que la compañía estará gobernada por la Junta General de Accionistas; su administración estará a cargo del Presidente y Gerente General.

La Compañía fue aprobada por la Superintendencia de Compañías según Resolución SC.IUDJC.Q.10.005554 de fecha 23 de diciembre del mismo año.

La Compañía fue inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 4415, Tomo 141. Se anotó en el Repertorio bajo el número 46255, con fecha 29 de diciembre del 2010.

NOTAS EXPLICATIVAS

Las operaciones de la Compañía Impaplot S. A. se iniciaron el primero de marzo del 2011. Por este antecedente el movimiento económico correspondió a 10 meses, hasta diciembre 2011.

El ejercicio 2012 si es un año completo.

CAJA - BANCOS	Saldos 2013	Saldos 2014
Caja	6.139,91	440,93
Banco de Machala	7.677,55	28.316,76
Banco del Pichincha	4.078,98	6.898,01
Suma de la cuenta	17.896,44	35.655,70

El movimiento de la cuenta de caja, corresponde a cheques y pagos de clientes recibidos al momento de la venta, que son depositados en las cuentas corrientes en los siguientes días.

Las cuentas corrientes muestran los saldos verificados a la fecha de cierre, los mismos que son conciliados mensualmente previo el registro de todos los movimientos existentes.

CLIENTES	Saldos 2013	Saldos 2014
Cientes Nacionales		
No relacionados	19.815,42	21.380,29
Reserva cuentas incobrables	- 197,87	- 197,87

El saldo de clientes al cierre del ejercicio corresponde a facturas pendientes de pago, siendo deudor básicamente el cliente Guillermo Dueñas, por un cruce pendiente.

VARIOS DEUDORES	Saldos 2013	Saldos 2014
Mondicopia S. A.	59.824,82	26.599,98
Dueñas Parrales Guillermo	0,00	11.270,03
Suman	59.824,82	37.870,01

Varios clientes de Impaplot realizan sus depósitos en cuentas de Mondicopia, siendo el manejo de la misma solidario entre las dos empresas, por ello es que se muestran saldos al cierre del ejercicio.

IMPUESTOS ANTICIPADOS	Saldos 2013	Saldos 2014
Retenciones fuente recibidas	848,33	348,23
Crédito Tributario I. Renta	0,00	1.347,64
Suman	848,33	1.695,87

Corresponde a las retenciones en la fuente recibidas de clientes y que es utilizada para abonar el impuesto a la renta en la declaración anual, así como anticipos del impuesto a la renta.

INVENTARIOS	Saldos 2013	Saldos 2014
Materias Primas	16.406,79	23.302,72
Productos terminados	10.605,31	8.385,48
Suman	27.012,10	31.688,20

Corresponde al stock de las materias primas utilizadas disponibles al cierre del ejercicio y al stock de productos terminados tanto en fábrica como en almacén. Básicamente el stock de papel al cierre del ejercicio 2014 es superior a las existencias del año anterior.

ACTIVOS FIJOS	Saldos 2013	Saldos 2014
Vehículos	12.000,00	12.000,00
Depreciaciones	- 3.000,00	- 6.000,00
Suman	9.000,00	6.000,00

Corresponde a una camioneta VAN 200 modelo 2011 adquirida de segunda mano casi nueva. La matrícula está a nombre de la empresa.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	Saldos 2013	Saldos 2014
Mondicopia	- 15.673,70	- 7.840,00
Osem S.A		- 770,00
QBE Seguros	- 614,99	- 614,99
Proveedores Varios	- 70,71	- 610,60
Suman	- 16.359,40	9.835,59

En el ejercicio 2014 Mondicopia emitió una factura de \$ 7.000 más IVA por gastos de producción. Los saldos anteriores se consolidaron en una sola cuenta deudora.

Otros proveedores corresponden a gastos menores de servicios y compras de diciembre.

CUENTAS POR PAGAR PROVISIONES	Saldos 2013	Saldos 2014
Décimos sueldos por pagar	- 1.090,34	- 2.972,27
IESS por pagar	- 929,62	- 1.486,65
Utilidades por pagar		- 833,64
Suman	- 2.019,96	- 5.292,56

Corresponde a las provisiones sociales por pagar de décimo tercero y décimo cuarto a diciembre en cada ejercicio. Igualmente las provisiones Aportes IESS sobre las planillas de diciembre y préstamos IESS.

ANTICIPOS CLIENTES	Saldos 2013	Saldos 2014
Depósitos de Clientes	- 664,56	0,00

Al cierre del ejercicio hay depósitos de clientes que no han sido identificados, los cuales se irán regulando en los días subsiguientes.

IMPUESTOS POR PAGAR	Saldos 2013	Saldos 2014
Retenciones en la fuente renta	- 5,68	- 367,47

En el ejercicio 2014 hay retenciones a los proveedores sobre las compras efectuadas en diciembre y cuyo pago al SRI se lo hace en el mes siguiente.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Saldos 2013	Saldos 2014
Accionistas	0	12.000,00
Peña Herrera Leopoldo		

Este valor corresponde a la compra del vehículo.

CAPITAL SOCIAL	Saldos 2013	Saldos 2014
Cevallos Noboa Alicia	400,00	- 400,00
Peña Herrera Leopoldo	- 1.600,00	- 1.600,00
Suma	- 2.000,00	- 2.000,00

Corresponde a las aportaciones de capital registradas a la fecha y reportadas a la Superintendencia de Compañías para su control.

UTILIDADES DEL EJERCICIO	Saldos 2013	Saldos 2014
Utilidades antes de Participaciones E impuestos	- 36.886,49	- 40.009,59

DISTRIBUCION DE LAS UTILIDADES	Saldos 2013	Saldos 2014
Utilidades 2011 antes de Participaciones E impuestos	- 36.8896,49	- 40.009,59
15% participación trabajadores	5.532,97	6.001,43
Base imponible	- 31.353,52	- 34.008,16
Impuesto a la renta causado	6.897,77	7.481,80
10 % Reserva Legal	0,00	0,00
Utilidades por Distribuir Otras reservas	- 24.455,75	- 26.526,36

IMPAPLOT S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014.

ESTADO DE PERDIDAS & GANANCIAS
(miles de dólares)

Las operaciones de Impaplot durante el ejercicio 2014 fueron positivas en relación al año anterior. Las ventas sumaron \$ 272 superiores en un 9% sobre el ejercicio 2013. A pesar del esfuerzo falto cumplirse el presupuesto propuesto. Los precios no se revisaron en este ejercicio.

La venta de rollos de papel para plotter se lo hacía en funda plástica transparente sin identificación alguna. La competencia que trabaja domésticamente se identificaba como distribuidor del papel OCE por lo cual se decidió crear hace dos años la página web para una información de todos los productos, paralelamente crear una marca para el papel basado en 2 letras P, una impresión del logo azul en las fundas plástica. Adicional se implantó una promoción de un rollo con obsequio total por cada diez rollos de compra.

Las ventas representan prácticamente 100 Ton anuales, mientras los dos años anteriores fueron de 78 y 90 Ton. Hay que considerar que muchos clientes identifican el logo del producto y su fácil ubicación a través del internet y puntos de venta electrónicos.

Los costos de producción se acercan al 50% del precio de venta, similar a los años anteriores.

Los gastos operativos se incrementaron en un 21 % en relación al ejercicio pasado, llegando a sumar \$ 92. El rubro de remuneraciones tuvo un incremento significativo pues se ajustaron los ingresos de los trabajadores en un 10%. Las remuneraciones del ex personal de contabilidad no tienen mayor valor porcentual pues recibían pagos del 50% del SMV.

Los gastos de servicios contables suman alrededor de \$ 5 anuales. Por gastos de producción se registró un valor de \$ 7 por parte de Mondicopia.

Finalmente las operación arroja utilidades de \$ 40 antes de participaciones e impuestos.