

IMPAPLOT S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS BALANCES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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 U\$ 2.000,00 dividido en dos mil Acciones ordinarias y nominativas de una dólar U\$ 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.

NOTA GENERAL

El informe del ejercicio 2015 ha sido preparado por Gerencia, en base a los estados financieros que arroja el sistema contable de la empresa, desglosando las cuentas razonablemente para el conocimiento de terceras personas como es el caso de los señores socios.

Como se puede conocer, los balances no contienen aún, ajustes dispuestos por las normas internacionales de información financiera, los cuales deben estimarse en los siguientes días, siendo responsabilidad exclusiva de la empresa OSEM prestadora de servicios contables.

Las disposiciones legales de la Superintendencia de Compañías y SRI, los formularios emitidos que deben llenarse apropiadamente con la información financiera del ejercicio 2015, contienen información relevante de la aplicación de la Niif's y OBLIGAN a registrar contablemente todas aquellas transacciones y previsiones que ha futuro se deban cancelar o reclamar al ente de control tributario. Caso contrario el SRI no reconocerá ningún valor.

NOTAS EXPLICATIVAS

Las operaciones de la Compañía Impaplot S. A. se iniciaron el primero de marzo 2011.
El ejercicio 2015 si es un año completo comparado con saldos de un año antes.

INVENTARIOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Materias Primas	17.846,79	23.302,72
Productos terminados	6.889,00	8.385,48
Suman	24.735,79	31.688,20

Corresponde al stock de las materias prima 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 2015 es similar a las existencias del año anterior.

ACTIVOS FIJOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Maquinaria	60.000,00	0,00
Vehículos	12.000,00	12.000,00
Depreciaciones	9.000,00	6.000,00
Suman	63.000,00	6.000,00

En diciembre 2015 Mondicopia emitió la factura 23732 por la compra de la máquina secadora Eclipse revalorizada de acuerdo a las normas NIIF's.

Vehículos corresponde a una camioneta VAN 200 modelo 2011 adquirida de segunda mano casi nueva y depreciada ya tres años. La matrícula está a nombre de la empresa.

CUENTAS POR PAGAR P

PROVEEDORES	Saldos 2015	Saldos 2014
Mondicopia	0,00	8.658,16
Proveedores Varios	950,33	1.177,43
Suman	950,33	9.835,59

En el ejercicio 2015 Mondicopia emitió una factura por gastos de producción tucos. Los saldos anteriores y de este ejercicio se consolidaron en una sola cuenta deudora.

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

CAJA - BANCOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Caja	0,00	440,93
Banco de Machala	12.187,65	28.316,76
Banco del Pichincha	3.827,89	6.898,01
Suma de la cuenta	16.015,54	35.655,70

Las cuentas corrientes de bancos 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 2015	Saldos 2014
Clientes Nacionales cheques	111,00	0,00
No relacionados	11.341,92	21.380,29
Reserva cuentas incobrables	- 197,87	- 197,87
Suman	11.255,05	21.182,42

El saldo de clientes al cierre del ejercicio corresponde a facturas pendientes de pago.

VARIOS DEUDORES	Saldos 2015	Saldos 2014
Mondicopia S. A.	38.980,77	26.599,98
Dueñas Parrales Guillermo	11.270,03	11.270,03
Suman	50.250,80	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 saldo deudor al cierre del ejercicio.

IMPUESTOS ANTICIPADOS	Saldos 2015	Saldos 2014
Retenciones fuente recibidas	914,46	348,23
Anticipos I. Renta	1.103,15	1.347,64
Suman	2.017,61	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.

PROVISIONES	Saldo 2015	Saldo 2014
Décimos sueldos por pagar, vacaciones	- 2.622,58	- 2.972,27
IESS por pagar	- 885,82	- 1.486,65
Utilidades por pagar	1.244,64	- 833,64
Suma	- 4.753,04	- 5.292,56

Corresponde a las provisiones sociales por pagar de décimo tercero y décimo cuarto sueldos a diciembre en cada ejercicio.

Igualmente las provisiones Aportes IESS sobre las planillas de diciembre y préstamos IESS.

IMPUESTOS POR PAGAR	Saldo 2015	Saldo 2014
Retenciones en la fuente renta	- 365,48	- 367,47

En el ejercicio 2015 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	Saldo 2015	Saldo 2014
Accionistas	12.000,00	12.000,00
Peña Herrera Leopoldo		

Este valor corresponde a la compra del vehículo.

CAPITAL SOCIAL	Saldo 2015	Saldo 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.

RESERVAS	Saldos 2015	Saldos 2014
Reserva Legal	- 1.140,39	- 1.140,39
Reservas Facultativas	- 89.972,85	- 63.446,49
Suman	- 91.113,24	- 64.586,88

UTILIDADES DEL EJERCICIO	Saldos 2015	Saldos 2014
Utilidades antes de Participaciones E Impuestos	- 17.067,35	- 40.009,59

DISTRIBUCION DE LAS UTILIDADES	Saldos 2015	Saldos 2014
Utilidades antes de Participaciones E impuestos	- 17.067,35	- 40.009,59
15% participación trabajadores	2.560,10	6.001,43
Base imponible	- 14.507,25	- 34.008,16
Impuesto a la renta causado	3.191,59	7.481,80
10 % Reserva Legal	0,00	0,00
Utilidades por Distribuir Otras reservas	- 11.315,66	- 26.526,36

IMPAPLOT S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

ESTADO DE PERDIDAS & GANANCIAS
(miles de dólares)

Las operaciones de Impaplot durante el ejercicio 2015 fueron menores en relación al año anterior. Las ventas sumaron \$ 232 inferiores en un 15 % sobre el ejercicio 2014. Exactamente menores en \$ 40 k. A pesar del esfuerzo faltó cumplirse el presupuesto propuesto. Los precios en este ejercicio fueron revisados a la baja, debido a la competencia del mercado. Hay productos que sufrieron una disminución del 20%. En buena parte del año se dio promoción de productos buscando atraer clientes.

La venta de rollos de papel para plotter se lo hace en funda plástica transparente con una clara identificación del logotipo. La competencia que trabaja domésticamente se identificaba como distribuidor del papel OCE. Hace dos años la página web compartida con Mondicopia, da información de todos los productos.

Las ventas corresponden prácticamente a 85 Ton anuales, menor en cantidad un 15% al año anterior. Un porcentaje adicional sería por las promociones realizadas, pues los descuentos eran mediante la entrega de producto. Hay que considerar que muchos clientes identifican el logo del producto y su fácil ubicación a través del internet y puntos de promoción electrónicos, pues estamos provocando que nos busquen por esos medios.

Los costos de producción superan ligeramente el 52 % del precio de venta, algo superior al año anterior debido expresamente a las promociones.

Los gastos operativos fueron similares en relación al ejercicio pasado, llegando a sumar \$ 95 k que representan un 41 % de las ventas. El rubro de remuneraciones tuvo un incremento solo en producción pues se ajustaron los sueldos de los trabajadores en un 10%.

Finalmente la operación arroja utilidades de \$ 17 k antes de participaciones e impuestos. Esta es inferior al año anterior por la expresa disminución del ingreso por ventas.