

Productora de Envases del Ecuador Precusa S.A
Notas a los Estados Financieros
Año Terminado 31 Diciembre 2018
(en US dólares)

Efectivo y equivalentes de efectivo

	2018	2017
Caja	0	50
Bancos	49,820	367,741
Inversión	334,221	0
Total	384,041	367,791

El valor razonable del efectivo y equivalente de efectivo se aproxima a su valor registrado en libros debido a su naturaleza de corto plazo

Cuentas por cobrar comerciales y otras

Los documentos y cuentas por cobrar al 31 Diciembre 2018 y 2017, fueron los siguientes:

	2018	2017
Clientes	0	0
Clientes relacionados	0	17,820
Compañías Relacionadas	0	0
Deudas de funcionarios y trabajadores	0	0
Otras cuentas por cobrar	14,301	9,873
Total	14,301	27,693

Impuestos corrientes

Este rubro al 31 de Diciembre 2018 y 2017 se conforma por:

a) Activos por impuestos corrientes

	2018	2017
Impuesto Renta retenido por clientes	87	9,777
IVA retenido por clientes (sujeto a devolución)	0	2,053
Otros impuesto a la salida de divisas	0	20,873
Crédito tributario IVA	0	0
Total	87	32,703

b) Pasivo por impuestos corrientes:

	2018	2017
Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta	37	233
IVA Retenido	0	600
Impuesto a la salida de divisas	8,492	0
Total	8,529	833

c) Conciliación tributaria - contable

Productora de Envases del Ecuador Precusa S.A
Notas a los Estados Financieros
Año Terminado 31 Diciembre 2018
(en US dólares)

	2018	2017
Utilidad antes de participación a trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	-25,783	6,305
Participación a trabajadores		(946)
Utilidad antes de impuestos	(25,783)	5,359
Gastos no deducibles	4,550	3,240
Ingresos exentos		(10,683)
Ajustes por precios de transferencia		
Base imponible	(21,233)	(2,083)
Impuesto a la renta calculado a la tasa del 22%	0	0
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	8,492	4,360
Impuesto a la renta causado	8,492	4,360

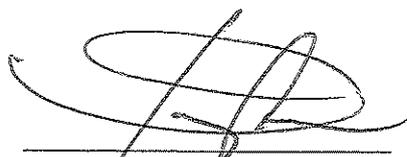
Categorías de instrumentos financieros

El detalle de los activos y pasivos financieros mantenidos por la compañía fueron:

	2018	2017
Activos financieros medidos al costo amortizado		
Efectivo y equivalentes de efectivo	384,041	367,791
Cuentas por cobrar comerciales y otras	14,301	27,693
Total	398,342	395,484
Pasivos financieros medidos al costo amortizado		
Cuentas por pagar comerciales y otras	0	10,725
	0	10,725

Gastos administrativos y generales

	2018	2017
Revisoría Fiscal	-	6,499.99
Auditoría Externa	173	4,800.04
Asesoría Jurídica	3,733	12,777.14
Asesoría Financiera	24,541	45,315.00
Impuestos y Contribuciones	1,559	6,042.41
Amortizaciones	-	5,563.32
Otros	1,595.43	8,821.56
Total	31,601.30	89,819.46



 Ing. Jenny Orrala Villegas
 Apoderada General



 C.P.A. Jazmin Borja Carreño
 Contadora General