

POXICOAT S.A.

NOTAS A LOS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo :

Conformado por recursos de alta liquidez, de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso:

DETALLE	US\$ VALOR
Caja Chica	2,000.00
Caja Ventas	44,817.20
Banco del Pacífico	<u>18,888.34</u>
TOTAL	<u>65,705.54</u>

2. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados

Lo constituyen valores pendientes de cobro por actividades ordinarias de la empresa, así como otros a terceros no relacionados, su composición es como sigue:

DETALLE	US\$ VALOR
Clientes Nacionales	35,408.94
(-) Prov Cuentas Incobrables	(6,930.90)
Otras Cuentas por Cobrar	<u>13.24</u>
TOTAL	<u>28,491.28</u>

Al 31 de diciembre del 2012, la provisión para cuentas incobrables asciende a \$ 6.930,90; como antecede en el cuadro.

3. Inventarios:

Dentro de los cuales al 31 de diciembre del 2012, se tiene lo siguiente:

DETALLE	US\$ VALOR
Inv. De Materia Prima	9,961.87
Inv. De Productos Terminados	<u>18,752.33</u>
TOTAL	<u>28,714.20</u>

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012

4. Activos por Impuestos Corrientes

Conformado por créditos tributarios de:

DETALLE	US\$ VALOR
I.V.A (Crédito Fiscal)	24,378.38
Retenciones en la Fuente	6,503.17
TOTAL	<u>30,881.55</u>

5. Propiedades, planta y equipo

Conformado por:

DETALLE	US\$ COSTO	US\$ DEPRECIACION ACUMULADA	US\$ NETO
Maquinaria y Equipo	5,832.89	159.92	5,672.97
Equipos de Computación	6,155.17	3390.56	2,764.61
Vehiculos	39,294.64	9479.16	29,815.48
	<u>51,282.70</u>	<u>13,029.64</u>	<u>38,253.06</u>

6. Activos por Impuestos Diferidos

Con los ajustes por conversión, para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, dio como resultado con saldo deudor en activos diferidos \$ 3158,45.

7. Proveedores

Básicamente los constituyen las deudas por adquisiciones necesarias para desarrollo de las actividades propias al giro del negocio, deuda que al 31 de diciembre del 2012 asciende a \$ 32.711,09.

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012

8. Otras Cuentas y Documentos por Pagar

Corresponde a las obligaciones con las instituciones gubernamentales, empleados, otros, etc.:

DETALLE	US\$ VALOR
Con la Administración Tributaria (*)	19,707.45
Con el IESS	1,419.22
Con los empleados (*)	18,337.78
Otros	29,548.58
TOTAL	<u>69,013.03</u>

(*) Dentro de cuentas por pagar a la administración tributaria, consta el impuesto a pagar año 2012 de \$19.402,23 que se lo liquida en el mes de abril del año 2013, de igual manera se incluye dentro de cuenta por pagar a empleados, la participación al empleado de \$ 16.063,84.

9. Otros Pasivos No Corrientes

Se compone de las provisiones para los empleados:

DETALLE	US\$ VALOR
Jubilación Patronal	23,099.55
Desahucio	860.92
TOTAL	<u>23,960.47</u>

10. Capital Social

Corresponde a \$ 10.000,00 de los Estados Unidos, dividido en 10.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una.

11. Reservas

Legal.- La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012

Facultativa.- Corresponde a las apropiaciones de las utilidades efectuadas de acuerdo a decisiones tomadas por los accionistas de la compañía en las Juntas respectivas.

DETALLE	US\$ VALOR
Legal	5,986.52
Facultativa	<u>7,337.75</u>
TOTAL	<u>13,324.27</u>

12. Resultados Acumulados y Resultados del Período:

Al 31 de diciembre del 2012 se tuvo \$ (22.370,74) como resultado acumulados provenientes de la adopción de las NIIF's.

Como resultado del ejercicio fiscal 2012 la empresa tuvo una ganancia de \$ 71.626,18.

13. Costo de Ventas

El costo de ventas se compone de la siguiente manera:

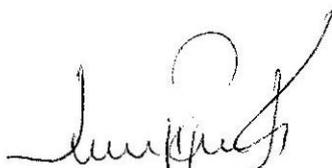
DETALLE	US\$ VALOR
Materiales Utilizados	127,410.00
(+) Inv. Inicial de Materia Prima	7,437.01
(+) Compras Netas	142,202.98
(-) Inv. Final de Materia Prima	<u>(9,961.87)</u>
Mano de Obra Directa	78,646.58
Otros Costos Indirectos de Producción	<u>67,507.84</u>
TOTAL	<u>273,564.42</u>

14. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012

DETALLE	US\$ VALOR
Utilidad del Ejercicio	107,092.25
(-) Participación Trabajadores	16,063.84
(+) Gastos No Deducibles Locales	5,356.16
Utilidad Gravable	96,384.57
Utilidad a Reinvertir	27,662.25
Saldo de la Utilidad Gravable	68,722.32
Total Impuesto Causado	19,402.23
(-) Retenciones que le efectuaron en el período	6,503.17
Impuesto a Pagar	12,899.06



Jessica Fréire F.
Contador
REG 28577