

POXICOAT S.A.

NOTAS A LOS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013

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
Banco del Pacifico	18,697.21
TOTAL	<u>20,697.21</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
Cientes Nacionales	11,215.11
(-) Prov Cuentas Incobrables	(6,930.90)
Otras Cuentas por Cobrar	232.61
TOTAL	<u>4,516.82</u>

Al 31 de diciembre del 2013, la provisión para cuentas incobrables asciende a S 6.930,90; como antecede en el cuadro.

3. Inventarios:

Dentro de los cuales al 31 de diciembre del 2013, se tiene lo siguiente:

DETALLE	VALOR
Inv. De Materia Prima	16,347.86
Inv. De Productos Terminados	10,749.35
Inv. De Repuestos	4,249.41
TOTAL	<u>31,346.62</u>

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013

4. Activos por Impuestos Corrientes

Conformado por créditos tributarios de:

DETALLE	US\$ VALOR
LV.A (Crédito Fiscal)	39,445.55
Retenciones en la Fuente	8,667.76
Credito Tributario Años Anteriores	1,182.86
TOTAL	<u>49,296.17</u>

5. Propiedades, planta y equipo

Conformado por:

DETALLE	COSTO	DEPRECIACION ACUMULADA	NETO
Maquinaria y Equipo	25,481.20	1846.02	23,635.18
Equipos de Computación	8,097.07	4732.58	3,364.49
Vehículos	39,294.64	17338.2	21,956.44
	<u>72,872.91</u>	<u>23,916.80</u>	<u>48,956.11</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 2013 asciende a \$ 18294.48

8. Otras Cuentas y Documentos por Pagar

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013

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

DETALLE	US\$ VALOR
Con la Administración Tributaria (*)	18,317.50
Con el IESS	2,532.42
Con los empleados (*)	23,514.32
Otros	74,816.68
TOTAL	<u>119,180.92</u>

(*) Dentro de cuentas por pagar a la administración tributaria, consta el impuesto a pagar año 2013 de \$17.054.78 que se lo liquida en el mes de abril del año 2014, de igual manera se incluye dentro de cuenta por pagar a empleados, la participación al empleado de \$ 14.744.16.

9. Otros Pasivos No Corrientes

Se compone de las provisiones para los empleados:

DETALLE	US\$ VALOR
Jubilación Patronal	37,688.10
Desahucio	1,150.47
TOTAL	<u>38,838.57</u>

10. Capital Social

Corresponde a \$ 45.000,00 de los Estados Unidos, dividido en 45.000 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 2013

DETALLE	US\$ VALOR
Legal	5,986.52
TOTAL	<u>5,986.52</u>

12. Resultados Acumulados y Resultados del Periodo:

Al 31 de diciembre del 2013 se tuvo \$ (22.370,74) como resultado acumulados provenientes de la adopción de las NIIF's.

Como resultado del ejercicio fiscal 2013 la empresa tuvo una ganancia de \$ 66.495.43

13. Costo de Ventas

El costo de ventas se compone de la siguiente manera:

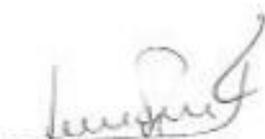
DETALLE	US\$ VALOR
Materiales Utilizados	188,533.00
(+) Inv. Inicial de Materia Prima	9,961.87
(+) Compras Netas	199,183.67
(-) Inv. Final de Materia Prima	(16,347.86)
(+) Inv. Inicial de Productos Terminados	6,484.67
(-) Inv. Final de Productos Terminados	<u>(10,749.35)</u>
Mano de Obra Directa	125,603.27
Otros Costos Indirectos de Producción	<u>68,959.97</u>
TOTAL	<u>383,096.24</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 2013

DETALLE	US\$ VALOR
Utilidad del Ejercicio	98,294.37
(-) Participación Trabajadores	14,744.16
(+) Gastos No Deducibles Locales	15,396.29
(-) Dedución por incremento neto de empleados	21,424.78
Utilidad Gravable	77,521.72
Utilidad a Reinvertir	-
Saldo de la Utilidad Gravable	77,521.72
Total Impuesto Causado	17,054.78
(-) Retenciones efectuadas en el ejercicio fiscal	8,667.76
(-) Credito Tributario Generado por Impuesto a la Salida	1,182.86
Impuesto a Pagar	7,204.16



Jessica Freire F.
Contador
REG 28577