

POXICOAT S.A.

NOTAS A LOS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

1. 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:

	U S \$
DETALLE	VALOR
Cientes Nacionales	233,101.21
(-) Prov Cuentas Incobrables	(6,930.90)
Otras Cuentas por Cobrar	5,468.15
TOTAL	<u>231,638.46</u>

Al 31 de diciembre del 2015, la provisión para cuentas incobrables se mantiene a \$ 6.930,90; como antecede en el cuadro.

2. Activos por Impuestos Corrientes

Conformado por créditos tributarios de:

	U S \$
DETALLE	VALOR
I.V.A (Crédito Fiscal)	65,169.51
Retenciones en la Fuente	11,695.95
TOTAL	<u>76,865.46</u>

3. Propiedades, planta y equipo

Conformado por:

DETALLE	COSTO	DEPRECIACION ACUMULADA	NETO
Maquinaria y Equipo	31,230.22	8275.7	22,954.52
Equipos de Computación	11,555.97	8998.79	2,557.18
Vehiculos	60,714.28	36400.57	24,313.71
	<u>103,500.47</u>	<u>53,675.06</u>	<u>49,825.41</u>

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

4. 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 2015 asciende a \$ 147.964,91.

5. Otras Cuentas y Documentos por Pagar

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

	U S \$
DETALLE	VALOR
Con la Administración Tributaria (*)	11,968.17
Con el IEES	3,239.00
Con los empleados (*)	19,255.49
TOTAL	<u>34,462.66</u>

(*) Dentro de cuentas por pagar a la administración tributaria, consta el impuesto a pagar año 2015 de \$10.358,08 que se lo liquida en el mes de abril del año 2016, de igual manera se incluye dentro de cuenta por pagar a empleados, la participación al empleado de \$ 7.363,59.

6. Otros Pasivos No Corrientes

Se compone de las provisiones para los empleados:

	U S \$
DETALLE	VALOR
Jubilación Patronal	48,217.78
Desahucio	<u>2,320.64</u>
TOTAL	<u>50,538.42</u>

7. Capital Social

Corresponde a \$ 45.000,00 de los Estados Unidos, dividido en 45.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una.

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

8. 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.

DETALLE	U S \$ VALOR
Legal	17,677.46
	-
TOTAL	17,677.46

9. Resultados del Período:

Como resultado del ejercicio fiscal 2015 , después de 15% participación trabajadores e impuesto a la renta, la empresa tuvo una ganancia de \$ 28.232,03.

10. Costo de Ventas

El costo de ventas se compone de la siguiente manera:

DETALLE	VALOR
Materiales Utilizados	292,336.24
(+) Inv. Inicial de Materia Prima	2,869.83
(+) Compras Netas	289,466.41
(-) Inv. Final de Materia Prima	-
Mano de Obra Directa	164,274.21
Otros Costos Indirectos de Producción	58,863.23
TOTAL	515,473.68

11. Impuesto a la Renta

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

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

DETALLE	U S \$ VA L O R
Utilidad del Ejercicio	49,090.58
(-) Participación Trabajadores	7,363.59
(+) Gastos No Deducibles Locales	<u>5,355.17</u>
Utilidad Gravable	47,082.16
Utilidad a Reinvertir	-
Saldo de la Utilidad Gravable	47,082.16
Total Impuesto Causado	10,358.08
(-) Retenciones que le efectuaron en el período	<u>11,695.95</u>
Impuesto a Pagar	<u>(1,337.87)</u>

Jessica Freire F.
Contador
REG 28577