

POXICOAT S.A.

NOTAS A LOS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017

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:

DETALLE	US\$ VALOR
Clientes Nacionales	220.386,87
(-) Prov Cuentas Incobrables	(6.256,62)
Otras Cuentas por Cobrar	21.570,81
TOTAL	<u>235.701,06</u>

Al 31 de diciembre del 2017, la provisión para cuentas incobrables es de \$ 6.256,62; como antecede en el cuadro.

2. Activos por Impuestos Corrientes

Conformado por créditos tributarios de:

DETALLE	US\$ VALOR
I.V.A (Crédito Fiscal)	91.098,33
Retenciones en la Fuente	11.677,61
ISD	2.176,12
TOTAL	<u>104.952,06</u>

3. Propiedades, planta y equipo

Conformado por:

DETALLE	COSTO	DEPRECIACION ACUMULADA	NETO
Maquinaria y Equipo	67.002,47	18108,86	48.893,61
Equipos de Computación	12.524,97	11550,79	974,18
Vehiculos	76.216,34	22922,07	53.294,27
	<u>155.743,78</u>	<u>52.581,72</u>	<u>103.162,06</u>

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017

4. Proveedores

Básicamente los constituyen las deudas por adquisiciones necesarias para desarrollo de las actividades propias al giro del negocio.

DETALLE	US\$ VALOR
Proveedores locales	55.575,28
Proveedores del exterior	9.896,61
Proveedores relacionados	340.336,19
TOTAL	<u>405.808,08</u>

5. Otras Cuentas y Documentos por Pagar

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

DETALLE	US\$ VALOR
Con la Administración Tributaria (*)	7.511,48
Con el IESS	1.194,47
Con los empleados (*)	20.023,06
TOTAL	<u>28.729,01</u>

(*) Dentro de cuentas por pagar a la administración tributaria, consta el impuesto a pagar año 2017 de \$7.511,48 que se lo liquida en el mes de abril del año 2018, de igual manera se incluye dentro de cuenta por pagar a empleados, la participación a empleados de \$ 6.891,53

6. Otros Pasivos No Corrientes

Se compone de las provisiones para los empleados:

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017

DETALLE	US\$ VALOR
Jubilación Patronal	32.951,30
Desahucio	2.274,81
TOTAL	<u>35.226,11</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.

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	US\$ VALOR
Legal	26.845,06
	-
TOTAL	<u>26.845,06</u>

9. Resultados del Período:

Como resultado del ejercicio fiscal 2017 , después de 15% participación trabajadores e impuesto a la renta, la empresa tuvo una ganancia de \$ 31.540,51, de las cuales se reinvertirán USD20.000,00 y la diferencia se repartirá a los accionistas de acuerdo a su participación.

10. Costo de Ventas

El costo de ventas se compone de la siguiente manera:

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2017

DETALLE	VALOR
Materiales Utilizados	397.479,00
(+) Inv. Inicial de Materia Prima	53.949,82
(+) Compras Netas	504.659,02
(-) Inv. Final de Materia Primay producto terminado	<u>(161.129,84)</u>
Mano de Obra Directa	80.163,42
Otros Costos Indirectos de Producción	<u>135.150,24</u>
TOTAL	<u>612.792,66</u>

11. Impuesto a la Renta

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

Utilidad del Ejercicio	<u>45.943,52</u>
(-) Participación Trabajadores	6.891,53
(+) Gastos No Deducibles Locales	4.182,00
Utilidad Gravable	43.233,99
Utilidad a Reinvertir	<u>20.000,00</u>
Saldo de la Utilidad Gravable	23.233,99
Total Impuesto Causado	7.511,48
(-) Retenciones que le efectuaron en el período	11.677,61
(-) Crédito tributario ISD	2.176,12
	-
Saldo a favor	<u>(6.342,25)</u>

Jessica Freire F.
Contador
REG 28577