

POXICOAT S.A.

NOTAS A LOS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Conformado por:

	US\$
DETALLE	VALOR
Caja Ventas	6,247.42
Caja Chica	290.87
Bancos	19,470.64
TOTAL	<u>26,008.93</u>

2. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados y Relacionados

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

	US\$
DETALLE	VALOR
Clientes nacionales no relacionados	221,313.28
Clientes nacionales relacionados	20,785.40
Otra cuenta por cobrar	27,060.45
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-8,656.11
TOTAL	<u>260,503.02</u>

Al 31 de diciembre del 2018, la provisión para cuentas incobrables es de \$ 8.656,11 como antecede en el cuadro.

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018

3. Inventarios

Con la siguiente composición:

	US\$
DETALLE	VALOR
Inventario de materia Prima	134,083.40
Inventario de producto terminado	54,826.64
Mercadería en tránsito	14,900.00
TOTAL	<u>203,810.04</u>

4. Activos por Impuestos Corrientes

Conformado por crédito tributario de:

	US\$
DETALLE	VALOR
Cred Trib a Favor de la Empresa Ret Fte Año Corriente	16,081.92
Cred Trib a Favor de la Empresa Ret Fte Años Anteriores	6,342.26
Cred Trib a Favor de la Empresa ISD Años Corriente	1,405.72
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	113,736.61
TOTAL	<u>137,566.51</u>

5. Servicios y otros pagos por anticipado

Compuesto de la siguiente forma:

	US\$
DETALLE	VALOR
Seguros pagados por anticipado	2,120.34
Anticipo gastos de Viaje	3,379.83
Anticipos a proveedores	245.50
TOTAL	<u>5,745.67</u>

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018

6. Propiedades, planta y equipo

Conformado por:

DETALLE	US\$ COSTO Y REVALORIZACIÓN	US\$ DEPRECIACIÓN ACUMULADA	US\$ NETO
Maquinaria y equipo	94,904.80	26,389.54	68,515.26
Muebles y enseres	2,270.00	92.94	2,177.06
Equipos de Computación	13,039.97	11,980.85	1,059.12
Vehículos	149,707.59	45,309.81	104,397.78
TOTAL	<u>259,922.36</u>	<u>83,773.14</u>	<u>176,149.22</u>

7. Activo por impuestos diferidos

DETALLE	US\$ VALOR
Por conversión de NIIF's	3,158.00
Por jubilación patronal y desahucio	7,239.04
TOTAL	<u>10,397.04</u>

8. Cuentas y documentos por pagar

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

DETALLE	US\$ VALOR
Proveedores locales	77,158.61
TOTAL	<u>77,158.61</u>

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018

9. Provisiones

Conformada por:

DETALLE	US\$ VALOR
Instituciones municipales	1,609.87
Instituciones gubernamentales	468.41
Provisiones bonificaciones al personal	6,620.00
Otras Provisiones	2,496.93
TOTAL	<u>11,195.21</u>

10. Otras obligaciones corrientes

Corresponde al siguiente detalle:

DETALLE	US\$ VALOR
Con la administración tributaria	1,575.99
Impuesto a la Renta por pagar	18,799.69
Con el IESS	3,454.08
Por beneficios de ley a empleados	8,266.67
TOTAL	<u>32,096.43</u>

11. Cuentas pagar diversas / relacionadas corriente

Conforme al siguiente detalle:

DETALLE	US\$ VALOR
Imgamp S.A.	40.20
PF Group S.A.	412,889.59
Cuentas por pagar accionistas	2,178.37
TOTAL	<u>415,108.16</u>

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018

12. Anticipo de clientes

Conforme al siguiente detalle:

DETALLE	US\$ VALOR
Compañía Constructora Peanco Cía. Ltda.	14,000.00
Neoauto SA.	9,000.00
Isointer S.A.	10,466.00
Carlita Snacks Carlisnacks Cía. Ltda.	6,491.00
Oleas Pablo	5,293.00
Comrey Construcciones S.C.	4,000.00
Otros	14,637.39
TOTAL	<u>63,887.39</u>

13. Otros Pasivos No Corrientes

Se compone de las provisiones para los empleados:

DETALLE	US\$ VALOR
Jubilación patronal	56,012.74
Bonificaciób desahucio	3,237.53
TOTAL	<u>59,250.27</u>

14. Capital Social

Corresponde a \$ 65.000,00 de los Estados Unidos, dividido en 64.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una.

POXICOAT S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2018

15. Impuesto a la renta y 15% participación trabajadores:

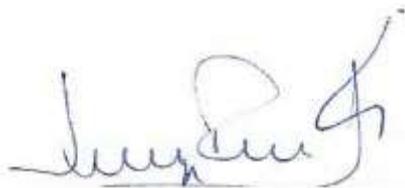
El cálculo del impuesto a la renta de acuerdo a la conciliación tributaria se resume así:

DETALLE	US\$ VALOR
Utilidad del ejercicio	46,790.47
(-) 15% participación trabajadores	7,018.57
(+) Gastos no deducibles	35,427.00
Base Imponible par impuesto a la renta	75,198.90
Impuesto a la renta	18,800

16. Costo de Ventas

El costo de ventas se compone de la siguiente manera:

DETALLE	US\$ VALOR
Materiales Utilizados	
(+) Inv. Inicial de Materia Prima	111,392.13
(+) Compras Netas	565,385.60
(+) Importaciones de Materia Prima	0.00
(-) Inv. Final de Materia Prima	-134,083.40
(+) Inventario Inicial de Productos en Proceso	0.00
(-) Inventario Final de Productos en Proceso	0.00
(+) Inv. Inicial de Productos Terminados	49,737.71
(-) Inv. Final de Productos Terminados	-54,826.64
Mano de Obra Directa	161,657.62
Otros costos Indirectos de Producción	86,486.13
TOTAL COSTO DE VENTAS	785,749.15



Jessica Freire F.
Contador
REG 28577