

**NOTAS DE ALGUNAS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

La cuenta efectivo y equivalentes al efectivo a diciembre 31 de 2019 presentan los siguientes saldos contables:

DESCRIPCIÓN	VALORES US \$ 31/12/2019	VALORES US \$ 31/12/2018
Efectivo Y Equivalente De Efectivo		
Caja	-	2,233
Banco	<u>71,126</u>	<u>58,089</u>
TOTALES	71,126	60,312

Representan valores que la compañía mantiene en instituciones financieras locales necesario para cubrir sus operaciones económicas.

2. ACTIVOS FINANCIEROS.

A diciembre 31 de 2019 el valor de cuentas y documentos por cobrar es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALORES US \$ 31/12/2019	VALORES US \$ 31/12/2018
Activos Financieros		
Clientes (locales y del exterior)	152,018	453,822
Garantías por arrendamientos	7,430	0
Préstamos a empleados	4,859	0
Anticipo a proveedores	<u>880</u>	<u>2,897</u>
TOTALES	165,187	456,719
 MENOS		
<i>Provisión para incobrables</i>		<i>(25,184)</i>
TOTAL		<u>431,535</u>

Derechos exigibles y pendientes de cobro del presente periodo a clientes relacionados y no relacionados, por la prestación de servicios de construcción.

3. EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 un detalle es el siguiente

DESCRIPCIÓN	VALORES US \$ 31/12/2019	VALORES US \$ 31/12/2018
Existencias		
Producto terminado	20,700	155,886
Suministros y materiales	168,720	449,708
Materia prima y compuestos	393,798	59,384
Inventario productos en proceso	63,712	-
Importaciones en tránsito	128,347	57,354
Herramientas y otros	-	572
	-	-
TOTALES	775,277	722,904

4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

DESCRIPCIÓN	VALORES US \$ 31/12/2019	VALORES US \$ 31/12/2018
Activos Por Impuestos Corrientes		
Impuesto al valor agregado - IVA	185,970	120,212
Retenciones en la fuente	10,642	5,433
Anticipo impuesto a la renta	24,908	-
TOTALES	221,520	125,645

El

rubro de activos por impuestos corrientes a diciembre 31 del 2019 es como sigue crédito tributario fiscales en favor de la compañía, que se pueden utilizar en la declaración anual del impuesto a la renta sociedades.

5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. -

Las propiedades, planta y equipo de la compañía **PTK DEL ECUADOR S.A.**, han sido valorizados al costo de adquisición.

(Ver cuadro de movimiento de propiedades, planta y equipo).

COMPAÑÍA PTKDELECUADOR S.A
MOVIMIENTO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

DESCRIPCIÓN	VALORES 31/12/2019	VALORES 31/12/2018
<u>NO DEPRECIABLES</u>		
Terreno	58,463	32,463
<u>DEPRECIABLE</u>		
Instalaciones	9,430	9,430
Maquinaria y equipo	131,611	131,596
Equipos de computación y software	41,568	20,867
Muebles y enseres	10,259	10,265
Vehículo	197,366	180,314
Otros	-	18,505
Edificios	110,000	-
Construcciones en curso	438,827	311,059
SUBTOTAL	997,524	714,499
Menos depreciación	(207,092)	(171,134)
TOTAL	790,432	543,365

6. ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO.-

La compañía PTK DEL ECUADOR mantiene para el año 2019 el valor de \$ 425,021 en cuentas por cobrar clientes al exterior a largo plazo con la empresa PTK VENEZUELA.

7. PASIVOS CORRIENTES. -

El saldo contable al 31 de diciembre de 2019 y 2018, de cuentas y documentos por pagar es como sigue:

DESCRIPCIÓN	VALORES US \$	VALORES US \$
	31/12/2019	31/12/2018
PASIVOS CORRIENTES		
Proveedores	401,359	305,370
Partes relacionadas	-	493
Anticipo clientes	51,934	67,805
Otras cuentas por pagar	-	186,276
TOTALES	453,293	559,944

Proveedores. - Al 31 de diciembre de 2019, corresponden a saldos de \$ 401,359 por compras de bienes y servicios, estos saldos tienen un vencimiento promedio de 30 a 90 días y no generan intereses.

Anticipo de clientes.- Al 31 de diciembre de 2019, corresponde a valores \$ 51,934 estos saldos son liquidados una vez acordada la venta y facturado el producto; y no generan interés.

8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

DESCRIPCIÓN	VALORES US \$ 31/12/2019	VALORES US \$ 31/12/2018
Obligaciones		
Banco Produbanco C.A	14,644	43,745
Banco Internacional	4,337	32,812
Otras Oblig. A largo plazo	<u>154,715</u>	<u>59,349</u>
TOTALES	173,696	135,905
+ otras financieras a corto plazo		
	<u>145,492</u>	<u>15,144</u>
TOTAL	319,188	151,049

Cuentas de otras obligaciones a largo plazo pertenece al préstamo realizado en febrero del 2019

9. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al diciembre 31 de 2019, el saldo contable de las obligaciones con la administración tributaria está conformado por:

DESCRIPCIÓN	VALORES US \$ 31/12/2019	VALORES US \$ 31/12/2018
Obligaciones Corrientes		
Beneficios Sociales	37,034	91,044
Impuestos por pagar	32,807	39,426
IESS	15,591	5,503
Notas de crédito less	-	<u>13,576</u>
TOTALES	85,432	149,549

10. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS

Al 31 de diciembre de 2019, corresponden a saldos de préstamos realizados por los Accionistas: señor Luis Colmenares Castro por US\$. 40,238 y señor José Jiménez Mural por US\$. 35,533 para capital de trabajo. Estos préstamos provienen de años anteriores, no generan interés y no tienen fecha específica de vencimiento.

11. PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS

Capital social. - Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, está representado por 40,800 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1.00 cada una, siendo sus accionistas el señor Luis Colmenares Castro y señor José Jiménez Mural, ambos con participación del 50% cada uno.

12. RESERVA LEGAL

La compañía PTK DEL ECUADOR para el año 2019 mantiene en reservas legal el valor de \$ 55,702.

13. VENTAS NETAS Y OTROS INGRESOS. –

Las ventas netas y otros ingresos de la compañía al 31 de diciembre de 2019 comprenden lo siguiente.

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	VALORES US\$
	31/12/2019	31/12/2018
Al exterior	2,867,192	1,642,873
Locales	812,488	848,411
(-) Descuentos en ventas	(162,382)	-
(-) Devoluciones en ventas	(98,304)	-
Otros ingresos	7,127	-
TOTAL	3,426,121	2,491,284

14. GASTOS ADMINISTRATIVO Y DE VENTA. -

A continuación, se detallan los costos originados por las actividades operacionales de la compañía y presentados en el Estado de Resultado Integral al 31 de diciembre de 2019.

COMPAÑÍA DE PTKDELECUADOR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América- US-\$)

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$ 31/12/2019	VALORES US\$ 31/12/2018
Sueldos, beneficios sociales y aportes al IESS	958,181	597,567
Honorarios profesionales	86,615	59,503
Mantenimiento y reparaciones	44,749	85,565
Publicidad y propaganda	85,040	59,533
Arrendamiento	46,200	45,655
Gastos de viaje	15,199	43,551
Otros gastos de personal	45,883	36,048
Gastos de exportación y registro de marcas	203,925	34,165
Servicios básicos	-	28,925
Impuestos y contribuciones	28,697	14,438
Gastos no deducibles	7,649	2,493
Otros gastos	1,574,556	1,089,021
TOTAL	3,096,694	2,096,464

A la fecha de emisión de este informe, el estado de resultados integral correspondiente al ejercicio económico 2019.

15. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA. -

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018 la determinación del saldo a favor del contribuyente es como se indica a continuación:

DESCRIPCIÓN	VALORES US\$	VALORES US\$
	31/12/2019	31/12/2018
Utilidad contable	329,426	495,926
Menos:		
15% Participación de trabajadores	49,414	74,389
Más:		
(+)Gastos no deducibles locales	479,581	2,493
(-) Otras rentas exentase ingresos	58,284	
(+) Participacion de trabajadores atribuible	8,743	
(-) Deducciones adicionales	51,702	
UTILIDAD GRAVABLE	<u>658,349</u>	<u>424,030</u>
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE		
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	144,837	93,287
Menos:		
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal	19,051	-
IMP. A LA RT CAUSADO MAYOR ANTI.DETERMINADO	144,387	93,287
Más:		
Saldo del anticipo pendiente de pago	-	-
Menos:		
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	5,209	5,434
Créditos tributarios de años anteriores	5,433	87,853
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	115,144	-

