

PANELKWOOD S.A.

Notas explicativas a los estados financieros

1.- Introducción

PANELKWOOD S.A., es una compañía ecuatoriana, que ha iniciado sus operaciones a la fabricación de puertas, ventanas, contraventanas y sus marcos, tengan o no herrajes, como bisagras, cerraduras, escaleras, barandales, bocelos y molduras; ripias, duelas de madera, bloques, listones, etcétera, ensamblados en tableros para piso de parqué; tabiques (mamparas) de madera (excepto los autoestables).

2.- Bases de presentación

Los Estados Financieros de este año 2018, que han sido obtenidos a partir de los registros contables de la Sociedad, han sido preparados por la Dirección de la Sociedad de acuerdo con lo establecido en Norma Internacional de Información Financiera adoptadas por el IASB. Los importes contenidos en estos Estados Financieros están expresados, salvo indicación en contrario, en miles de dólares.

Las políticas, principios y métodos contables utilizados por la Dirección de la Sociedad en la elaboración de los Estados Financieros incluidos en este Informe Financiero no difieren significativamente de las utilizadas en la preparación de las Cuentas Anuales de la Sociedad correspondientes al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2018. Así mismo, no se han llevado a cabo cambios con efectos significativos en las estimaciones contables de partidas de periodos contables.

3.- Estacionalidad

Las actividades llevadas a cabo por la Sociedad no tienen carácter estacional ni existen ciclos dentro del ejercicio económico anual que afecten significativamente al patrimonio, resultado y situación financiera de la Sociedad.

4. Partidas inusuales

Durante el 2018, no existen partidas inusuales que afecten significativamente a los activos, pasivos, patrimonio neto, ganancia neta o flujos de efectivo por cuanto la compañía PANELKWOOD S.A. tiene su inicio de actividad económica hace varios años en el cual todos los registros están basados establecidos en Norma Internacional de Contabilidad.

5. Hechos posteriores al cierre del periodo contable

No se han producido cambios significativos en los activos, pasivos y patrimonio neto, ganancia neta o flujo de efectivo.

6.- Efectivo y equivalentes al efectivo e inversiones en instrumentos financieros

El detalle del efectivo y equivalente al efectivo e inversiones en instrumento financiero al 31 de diciembre de 2018 es el siguiente:

Efectivo y equivalente de efectivo y Activos Corrientes

\$ 13.323.332

El efectivo y efectivo equivalente no tiene restricciones de disponibilidad.

Dinero en efectivo que consta en nuestras cuentas bancarias nacionales al cierre del periodo.

7. Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 151.939.86

Corresponde a las cuentas por cobrar a nuestros clientes a nivel nacional.

8. Otras Cuentas por Cobrar por Clientes No Relacionados

\$ 69.054.31

Corresponden a los cheques posfechados, cobro por tarjetas de créditos, canjes, compras de materiales.

9. Deterioro acumulado del valor de Cuentas por cobrar incobrables.

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 3.440.87

Corresponde a las cuentas por cobrar incobrables.

10.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)

\$19.302.01

Corresponde al IVA compras, retenciones de IVA de clientes de acuerdo a la declaración de IVA de diciembre del 2018

11.- Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)

\$11.541

Corresponde al valor acumulado por concepto de Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta efectuadas en nuestras ventas, Retenciones por Instituciones Financieras.

12.- Inventario de Suministros o Materiales INVENTARIOS

\$104.521.01

Inventario de suministros detallados en stock no utilizado y disponible para uso y/o venta.

13.- Inventario de Suministros o Materiales pendientes de ingresar INVENTARIOS

\$25.041.54

Corresponde a las compras pendientes de ingresar al inventario

14.- Otros Activos Corrientes

\$1.566.65

Corresponde a otros activos corrientes como Seguros pagados por anticipos, anticipos a proveedores, préstamos a empleados.

15.- Terrenos

\$75.000

Valor en libros del correspondiente a Inmuebles de la compañía.

16.- Muebles y Enseres

\$3.474.53

Valor en libros correspondiente a Muebles y Enseres de la compañía

17.- Equipo de Computación y Software

\$16.422.61

Valor en libros correspondiente a Equipos de computación y software

18.- Maquinaria, Equipo, Instalaciones y adecuaciones

\$276.757,47

Valor en libros correspondiente a Maquinaria, Equipo, Instalaciones y adecuaciones de la compañía.

19.- Vehículos

\$33.513,50

Valor en libros correspondiente a los Vehículos.

20.-Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo

\$ 66.689,73

21.- Otros Activos No Corrientes

\$1.300,00

Corresponde a la Garantía de una Local

22- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores No Relacionados Locales

\$357.140.56

Valor en libros corresponde a las cuentas por pagar a nuestros proveedores nacionales pendientes de pago.

23.-Otras Cuentas y Documentos por Pagar a Proveedores No Relacionados Locales

\$36.602,95

Valor en libros corresponde a Préstamos Bancarios: Banco Guayaquil y Pichincha, Cheques en Garantías y por Pagar.

24.-Obligaciones con Instituciones Financieras corrientes

\$294.87

Valor en libros corresponde a Tarjetas de Créditos por Pagar Visa Titanium, Visa Produbanco

25.-Obligaciones por Pagar IESS

\$ 2.519.87

Corresponde a las Aportaciones con el IESS

26.- Participación de Trabajadores por Pagar del Ejercicio

\$7.619,88

Valor corresponde al 15% de la utilidad asignado para la participación de trabajadores

27.- Obligaciones Emitidas a Corto Plazo

\$33.439.41

Corresponde a valores a pagar por concepto de Impuestos por Pagar SRI

28.- Provisiones

\$4.910.13

Valor correspondiente a Provisión de Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo y Vacaciones pendientes de pago.

29.- Dividendos por Pagar

\$7.151.90

Valor a pagar de Dividendos a la Sra. Ligia Arellano

30. Pasivos no Corrientes por Préstamos Bancarios a Largo Plazo

\$245034,54

Valor en libros correspondiente a Préstamo Bancarios.

31- Capital Suscrito y/o Pagado

\$20.000,00

Corresponde al valor del Capital Social de la compañía según sus estatutos.

32.-Aporte de Socios o Accionistas

\$2.500,00

33.- Reserva Legal

\$8.254,29

Valor asignado a Reserva Legal

34.- Utilidad del Ejercicio

\$30.413,10

Valor corresponde a la utilidad obtenida por el ejercicio que actualmente se está declarando