

Notas a los estados financieros (continuación)

9.- Normas nuevas y revisadas emitidas pero aún no efectivas

Este pronunciamiento oficial incorpora las Modificaciones de 2015 a la Norma NIIF para las PYMES (vigentes a partir del 1 de enero de 2016, con aplicación anticipada permitida).

NIIF	Título	Fecha de vigencia
NIIF 16	Arrendamientos	Enero 01/2019

10.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 el detalle de efectivo y equivalentes al efectivo se resume a continuación:

	Activos		2018	2017
		(a)	200	0
Caja chéca		(b)	40.737	38.990
Banco				
Efectivo Equivalente al efectivo			<u>40.937</u>	<u>38.990</u>
(a) El detalle de Caja está compuesta por: Caja Chéca por un valor de \$200.00				
(b) El detalle de Caja y Banco está compuesta por: Banco del Pacifico por un valor de: US\$12.564,12; Banco Internacional por un valor de US\$11.704,28; Banco Bolivariano por un valor de US\$13.014,56; Banco Pichincha (apertura abril 2017) por un valor de US\$1.453,64 al 31 Diciembre 2018.				

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el grupo de activos financieros se formula de la siguiente manera:

			2018	2017
Cuentas y Documentos por cobrar no Relacionado	(a)		432.315	216.763
Cuentas y Documentos por cobrar Relacionado	(b)		17.546	0
Cuentas por Cobrar asociadas	(c)		388.588	0
Otras cuentas por cobrar			<u>0</u>	<u>391.020</u>
			<u>828.449</u>	<u>607.783</u>
(a) Se detalla en cuentas y documentos por cobrar no relacionados por el valor de US\$402.314,52				
(b) El detalle de cuentas y documentos por cobrar relacionado está compuesta por: Cuentas por cobrar Almacenes Buen Hogar por un valor de US\$10.562,26; Cuentas por Cobrar TEND-AMEX por un valor de US\$64,76; Cuentas por cobrar MAKA por un valor de US\$6.388,03 y Cuentas por cobrar GRPDAUNTRACÉ por un valor de US\$500,00				

12.- Crédito Tributario ISD

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, Crédito Tributario ISD se formula de la siguiente manera:

		2018	2017
Crédito Tributario ISD		21.381	17.000
	(a)	<u>21.381</u>	<u>17.000</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

13.- Crédito Tributario IVA

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el crédito tributario IVA se formula de la siguiente manera:

	2018	2017
	12.146	15.111
Crédito Tributario IVA	(a) 12.146	15.111

(a) El detalle del Crédito Tributario IVA está compuesto por: IVA Pagado por un valor de: US\$0.027,17; Retención IVA efectuado por Clientes por un valor de US\$3.121,94 al 31 Diciembre 2018.

14.- Crédito Tributario Impuesto a la Renta

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el crédito tributario impuesto a la renta se formula de la siguiente manera:

	2018	2017
	13.146	15.738
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	(a) 13.146	15.738

(a) Se detalla los saldos acumulados de la cuenta Crédito Tributario IR por un valor de: US\$13.146,10 al 31 Diciembre 2018.

15.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el pago anticipado se formula de la siguiente manera:

	2018	2017
	1.642	6
Anticipo a Proveedores	(a) 1.642	6

(a) El detalle de anticipo a proveedores está compuesto: anticipo a proveedores NOVOPLAST por un valor de US\$1644,30 al 31 Diciembre 2018.

16.- Inventario

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se formula de la siguiente manera:

	2018	2017
	340.944	385.972
Inv. De prod. Term. Y en curs. En almacén	(a) 340.944	385.972

(a) Se detalla los saldos acumulados de la cuenta inventario por un valor de: US\$340.943,75 al 31 Diciembre 2018.

17.- Propiedad, planta y equipo

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, Propiedad, planta y equipo se formula de la siguiente manera:

	2018	2017
Mac. equipo, mol. y adic.	596572	674302
Muebles y enseres	50091	50091
Equipos de computación	32311	32311
Veículos, equipo de transp. Y camiones móvil	160021	160021
(-) Deprec. Acum. De prop. Planta y equipo	(913.130)	(720.891)
	326.764	395.734

Notas a los estados financieros (continuación)

18.- PASIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, el pasivo corriente se mostraba de la siguiente manera:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas y Documentos por Pagar	(a)	129.800	97.265
Otros Cuentas y Documentos por Pagar			15.946
		<u>129.800</u>	<u>113.212</u>

- (a) El detalle por cuentas y documentos por pagar esta compuesta: Proveedores Nacionales por un valor de US\$73.183,01 y Proveedores del Exterior por un valor de US\$57.616,53 al 31 Diciembre 2018.

19. Obligaciones con instituciones financieras

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la obligaciones con inst. financieras se mostraba de la siguiente manera:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Obligaciones con instituciones financiera	(a)	7.315	6.637
		<u>7.315</u>	<u>6.637</u>

- (a) El detalle de Obligaciones con Instituciones Financieras esta compuesta: Locales BANCO PICHINCHA por un valor de US\$7.314,65 al 31 Diciembre 2018.

20.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la obligaciones con inst. financieras se mostraba de la siguiente manera:

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Con la Administración Tributaria	(a)	23.145	0
Retenciones por Pagar Impuesto a la Renta	(b)	1.230	0
Retenciones por pagar Iva	(c)	616	0
		<u>24.991</u>	<u>0</u>

- (a) El detalle de Otras Obligaciones Corrientes esta compuesta: IVA COBRADO (Ventas) por un valor de US\$ 15.608,32; Impuesto a la Renta por un valor de US\$7.536,37 al 31 Diciembre 2018.

El detalle de Retenciones por pagar IR por un valor de US\$ 1.230,44 al 31 Diciembre 2018.

(b)

- (c) El detalle de Retenciones por pagar Iva por un valor de US\$616,22 al 31 Diciembre 2018. 

Notas a los estados financieros (continuación)

21. Pasivo corriente por beneficio a empleados

Al 31 de diciembre del 2018, Pasivo corriente por beneficio a empleados se formaba de la siguiente manera:

		2018	2017
Participación a trabajadores por pagar del ejercicio	(a)	6.045	7.833
Obligaciones con el IESS	(b)	6063,6	5248,36
Otros Beneficios	(c)	10.530	9.895
		<u>22.629</u>	<u>17.976</u>

(a) El detalle de Participación de Trabajadores por pagar del ejercicio por un valor de US\$6.045,22

El detalle de Obligaciones con el IESS esta compuesta : Aporte Personal (3.45%) por un valor de US\$1.487,49; Aporte Patronal (11.15%) por un valor de US\$1.755,09; ECE (0.50%) por un valor de US\$78,70; SETEC (0.50%) por un valor de US\$ 78,70; Prestamo Quinquenal por un

(b) valor de US\$1.373,62; Prestamo Hipotecario por un valor de US\$434,72 y Fondo de Reserva por un valor de US\$645,28

(c) El detalle de Otros Beneficios por un valor de US\$10.530,25

22. cuentas y doc. Por pagar no corrientes

Al 31 de diciembre del 2018, cuentas y doc. Por pagar no relacionado se formaba de la siguiente manera:

		2018	2017
Cuentas por pagar diversas relacionadas			0
Otras cuentas y doc. Por pagar no corrientes	(a)	881.487	881.487
		<u>881.487</u>	<u>881.487</u>

(a) Se detalla en cuentas por pagar diversas relacionadas por un valor de US\$881.487,12 que se mantenía del año anterior como otras cuentas por pagar.