

**ECUACOLOMPLAST S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**IMPUESTO A LA RENTA 2014**

Hemos revisado y elaborado el informe del impuesto a la renta correspondiente al año 2014, el mismo que muestra detalles de las cuentas del balance general y un anexo dinámico de las cuentas de balance y resultados y que están detallados en función de los casilleros que se reportan en el formulario 101.

- **CAJA -BANCOS.**

Al 31 de Diciembre del 2014, se muestran los siguientes saldos conciliados:

11121	BANCOS LOCALES	737.34
111210	RUMIÑAHUI CTA CTE 8025840904	737.34

- **CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS**

La cuenta por cobrar relacionada originada al 31 de Diciembre del 2014 fue de \$ 10571.46

112101	CUENTAS POR COBRAR	10,571.46
11210101	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	10,571.46

- **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR FUENTE E IVA**

Los saldos de nuestra empresa durante el año 2014

151101	IMPUESTOS FISCALES	2,431.57
15110104	CREDITO TRIB.RETENC.FUENTE 1%	95.24
15110109	SALDO CREDITO COMPRAS	2,336.33

- **INVENTARIO**

El movimiento de inventario al 31 de Diciembre del 2014 se muestra de la siguiente forma:

1131	INVENTARIOS DE MERCADERIA	37,006.64
113101	INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS	0.00
113102	COMPRA MERCADERIA TARIFA 12%	44,288.61
11310206	IMPORTACIONES	44,288.61
113104	(-)CTO.MERCADERIA VENDIDA	-7,281.97

- **MERCADERIAS EN TRANSITO**

Los resultados al 31 de Diciembre del 2014 muestran un saldo de \$ 8073.85

114101	IMPORTACIONES EN TRANSITO	447.50
11410174	XIAN LING	447.50

- **CUENTAS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre del 2014 asciende a \$ 1292.58

212101	PROVEEDORES LOCALES	1,292.58
21210134	VARIOS	1,292.58

- **OTRAS CUENTAS POR PAGAR Y PROVISIONES**

El saldo al 31 de diciembre del 2014 asciende a:

<b>215</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>4,647.32</b>
<b>214103</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>37.48</b>
21410301	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	20.80
21410302	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	16.68
<b>215101</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>164.73</b>
21510101	IESS POR PAGAR	86.40
21510103	DECIMO 3ER.SUELDO	33.33
21510104	DECIMO 4TO.SUELDO	28.33
21510106	VACACIONES	16.67
<b>215102</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR</b>	<b>362.20</b>
21510201	SUELDOS POR PAGAR	362.20
<b>215103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR VARIOS</b>	<b>4,082.91</b>
21510320	S.R.I. X PAGAR IVA	30.00
21510321	S.R.I. X PAGAR IMPTO.RENTA	52.91
21510341	SERVICIOS LOCALES IMP	4,000.00

- **PRESTAMOS DE ACCIONISTAS**

2411	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS L/PLAZO	643.10
------	----------------------------------	--------

- **CUENTAS POR PAGAR L/PLAZO**

<b>2511</b>	<b>PTMOS CIAS RELACIONADAS</b>	<b>46,650.00</b>
251101	ECUALMAT S.A.	34,300.00
251103	IMDEASA	12,350.00

- **PATRIMONIO NETO**

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>873.73</b>
<b>311101</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>800.00</b>
31110101	ACCIONES GUSTAVO ALMEIDA	799.00
31110102	ACCIONES SRA.JESUS AMAT DE ALMEIDA	1
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>73.73</b>
341102	UTILIDADES ACUMULADAS	73.73

- **INGRESOS**

El total de ingresos facturados y declarados en el ejercicio fiscal 2014 tiene el siguiente detalle:

<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>9,523.83</b>
<b>VENTA DE MERCADERIA</b>	<b>10,666.64</b>
HOGAR	328.86
JUGUETERIA	10,337.78
<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS</b>	<b>-1,142.81</b>

- **COSTOS**

El resultado del costo de venta para el ejercicio fiscal 2014 tiene el siguiente detalle:

<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>7,281.97</b>
INV INICIAL	0.00
COMPRAS	0.00
IMPORTACIONES	44,288.61
INVENTARIO FINAL	-37,006.64

- **GASTOS**

El total de gastos mostrados en el impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2014 ascienden a \$ 2130.65

<b>6</b>	<b>GASTOS</b>	<b>2,130.65</b>
<b>612101</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>526.93</b>
61210101	SUELDOS	400.00
61210108	DECIMO TERCER SUELDO	33.33
61210109	DECIMO CUARTO SUELDO	28.33
61210112	VACACIONES	16.67
61210113	APORTE PATRONAL	48.60
<b>613101</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1,603.72</b>
61310103	COMISIONES BANCARIAS	135.00
61310104	GASTOS BANCARIOS VARIOS SOBREGIROS Y MORA	11.75
61310106	5% IMPTO.SALIDA CAPITALES	1,456.97

• RESUMEN PAGOS DE IMPUESTO A LA RENTA

	2014
VENTAS	9,523.83
(-) COSTO	7,281.97
(-) GASTO	2,130.65
UTILIDAD	111.21
15% TRABAJ	16.68
Incremento Empleados	-
Gastos No Deducibles	-
Utilidad Gravable	94.53
Impuesto Causado	20.80
Retenciones	95.24
Anticipo Pagado	
<b>Impuesto a pagar</b>	<b>-74.44</b>
<b>15% + Impto Renta</b>	<b>16.68</b>

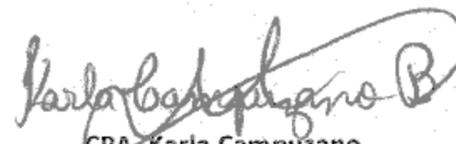
• CALCULO ANTICIPO AÑO 2014

AÑO 2014	BASE IMPONIBLE	FACTOR	IMPUESTOS	
INGRESOS	9,523.83	0.40%	38.10	14%
ACTIVOS	54,106.73	0.40%	216.43	79%
COSTOS/GASTOS	9,412.62	0.20%	18.83	7%
PATRIMONIO	873.73	0.20%	1.75	1%
<b>TOTAL</b>			<b>275.09</b>	<b>100%</b>
(-) RET FUENTE			-95.24	
<b>SALDO</b>			<b>179.85</b>	<b>SI PAGA ANTICIPO</b>



Ruth Luna Garcia

GERENTE GENERAL



CPA. Karla Campuzano

CONTADOR GENERAL