

**ECUACOLOMPLAST S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**IMPUESTO A LA RENTA 2016**

Hemos revisado y elaborado el informe del impuesto a la renta correspondiente al año 2016, 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 2016, se muestran los siguientes saldos conciliados:

<b>11121</b>	<b>BANCOS LOCALES</b>	
111210	RUMIÑAHUI CTA CTE 8025840904	295.32

- **CUENTAS POR COBRAR**

La cuenta por cobrar relacionada originada al 31 de Diciembre del 2016 fue de:

<b>112101</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	
11210101	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	17,958.81

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

Los saldos de nuestra empresa durante el año 2016

<b>151101</b>	<b>IMPUESTOS FISCALES</b>	<b>452.13</b>
15110104	CREDITO TRIB.RETENC.FUENTE 1%	153.67
15110108	IMPUESTO RENTA AÑOS ANTERIORES	298.46

- **INVENTARIO**

El movimiento de inventario al 31 de Diciembre del 2016 se muestra de la siguiente forma:

<b>1131</b>	<b>INVENTARIOS DE MERCADERIA</b>	<b>41,705.42</b>
<b>113101</b>	<b>INVENTARIO INICIAL DE MERCADERIAS</b>	<b>49,819.44</b>
<b>113102</b>	<b>COMPRA MERCADERIA TARIFA 12%</b>	
11310207	COMPRAS HOGAR	
<b>113104</b>	<b>(-)CTO.MERCADERIA VENDIDA</b>	<b>-8,114.02</b>

- **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

		<b>89,912.42</b>
<b>112103</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES EXTERIOR</b>	<b>89,530.96</b>
11210301	MARKET UNION	6,059.31
11210313	TOKIO PLAST	2,044.00
11210324	ZHEJIANG YIWU	41,000.00
11210337	MELOGO TOYS	10,956.00
11210347	NINGBO GLORY	14,112.61
11210350	COMFORT AND HEALTH	8,678.88
11210352	WANFUL INDUSTRY	6,680.16
<b>1551</b>	<b>GASTOS ANTICIPADOS</b>	<b>381.46</b>
155111	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	381.46

<b>112108</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,455.67</b>
11210501	GUSTAVO ALMEIDA	1,455.67

- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

El saldo al 31 de diciembre del 2016 asciende a:

<b>212101</b>	<b>PROVEEDORES LOCALES</b>	<b>39,880.86</b>
21210134	VARIOS	377.71
21110401	CHEQUES POSTFECHADOS	39,503.15

- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6,552.59</b>
<b>214102</b>	<b>DEUDAS FISCALES</b>	<b>202.78</b>
21510321	S.R.I. X PAGAR IMPTO.RENTA	202.78
<b>215103</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR VARIOS</b>	<b>6,349.81</b>
21510103	DECIMO 3ER.SUELDO	541.67
21510104	DECIMO 4TO.SUELDO	33.33
21510106	VACACIONES	183.33
21510109	CUENTAS VARIAS	5,591.48

- BENEFICIOS SOCIALES**

El saldo al 31 de diciembre del 2016 asciende a:

**BENEFICIOS SOCIALES**

<b>214103</b>	<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>4.92</b>
21410301	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	2.19
21410302	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	2.73
<b>215101</b>	<b>BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>86.40</b>
21510101	IESS POR PAGAR	86.40

- PATRIMONIO NETO**

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>898.16</b>
<b>311101</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>800.00</b>
31110101	ACCIONES GUSTAVO ALMEIDA	796.00
31110102	ACCIONES SRA.JESUS AMAT DE ALMEIDA	4.00
<b>34</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>98.16</b>
34110102	PERDIDAS Y GANACIAS DEL EJERCICIO	9.68
341102	UTILIDADES ACUMULADAS	88.48

- **INGRESOS**

El total de ingresos facturados y declarados en el ejercicio fiscal 2016 tiene el siguiente detalle:

<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>21,967.47</b>
<b>VENTA DE MERCADERIA</b>	<b>17,250.25</b>
HOGAR	12,864.85
JUGUETERIA	4,385.40
<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS</b>	<b>-1,882.78</b>
<b>OTRAS RENTAS</b>	<b>6,600.00</b>

- **COSTOS**

El resultado del costo de venta para el ejercicio fiscal 2016 tiene el siguiente detalle:

<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>8,114.02</b>
INV INICIAL	49,819.44
COMPRAS	
IMPORTACIONES	0.00
INVENTARIO FINAL	-41,705.42

- **GASTOS**

El total de gastos mostrados en el impuesto a la renta del ejercicio fiscal 2016 ascienden a :

<b>6</b>	<b>GASTOS</b>	<b>13,838.84</b>
<b>612101</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>11,575.38</b>
61210101	SUELDOS	8,300.00
61210106	BONIFICACION POR DESAHUCIO	125.00
61210108	DECIMO TERCER SUELDO	541.65
61210109	DECIMO CUARTO SUELDO	729.50
61210112	VACACIONES	345.85
61210113	APORTE PATRONAL	1,008.45
61210114	FONDO DE RESERVA	524.93
<b>612102</b>	<b>GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>39.62</b>
61210211	REPAR.Y MANTEN. DE EQUIPOS	6.00
61210213	GASTOS VARIOS	18.00
61210217	TRABAJOS DE IMPRENTA	12.00
61210221	CUOTAS Y CONTRIBUCIONES	0.38
61210241	IVA SE CARGA AL GASTO	3.24
<b>613101</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2,223.84</b>
61310101	INTERESES E IMPUESTOS	2.26
61310103	COMISIONES BANCARIAS	336.88
61310104	GASTOS BANCARIOS VARIOS SOBREGIROS Y MORA	21.88
61310106	5% IMPPTO.SALIDA CAPITALES	1,853.52
61310107	INTERESES BCO.RUMINAHUI	9.30

• RESUMEN HISTORICO DE PAGOS DE IMPUESTO A LA RENTA

	2016	2015	2014	% Part 2016	% Part 2015	% Part 2014
VENTAS	21967.47	30,230.14	9,523.83	72.67%	100.00%	100.00%
(-) COSTO	8114.02	17,080.03	7,281.97	26.84%	56.50%	76.46%
(-) GASTO	13838.84	13,127.86	2,130.65	45.78%	43.43%	22.37%
UTILIDAD	14.61	22.25	111.21	0.05%	0.07%	1.17%
15% TRABAJ	2.19	3.34	16.68	0.01%	0.01%	0.18%
Incremento Empleados		-				
Gastos No Deducibles		-				
Utilidad Gravable	12.41	18.91	94.53	0.04%	0.06%	0.99%
Impuesto Causado	2.73	4.16	20.80	0.01%	0.01%	0.22%
Retenciones	153.67	298.46	95.24	0.51%	0.99%	1.00%
Anticipo Pagado	381.44	179.83	179.84			
Impuesto a pagar	-532.38	-474.13	-254.28	-1.76%	-1.57%	-2.67%
15% + Anticipo Impto Renta	383.63	183.17	196.52	1.27%	0.61%	2.06%



Ruth Luna Garcia

GERENTE GENERAL



CPA. Karla Campuzano

CONTADOR GENERAL