

INFAMOTOR SOCIEDAD ANONIMA

INTRODUCCION

Hemos preparado los estados financieros adjuntos de **INFAMOTOR SOCIEDAD ANONIMA**, al 31 de diciembre del 2016, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales ya sea como resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera INFAMOTOR SOCIEDAD ANONIMA, al 31 de diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes).



CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador

INFAMOTOR SA

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

NOTA # 1

Caja-Bancos

	2016	2015
Caja	234	7,860
Banco del Pichincha	36,782	54,755
Banco Produbanco	495,555	554,026
Saldo final	532,571	616,641

NOTA # 2

Cuentas por Cobrar

	2016	2015
Cleintes	1,391,707	1,735,955
Prov.Cuentas Incobrables	-34,084	-34,084
Saldo final	1,357,623	1,701,870

NOTA # 3

Impuestos Diferidos

	2016	2015
Crédito Trib.Rte.IVA A favor	74,633	59,718
Crédito Trib.Rte.Fte. A favor	53,784	59,477
Saldo final	128,417	119,195

NOTA # 4

Propiedades, Planta y Equipos

	2016	2015
Terrenos	35,909	35,909
Edificios	591,563	591,563
Maquinaria	10,733	10,189
Muebles y Enseres	21,908	18,297
Equipos de Computacion	43,794	25,240
Vehiculos	86,921	85,606
(-) Depreciación Acumulada	-248,219	-144,753
Saldo final	379,254	482,720



CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador

INFAMOTOR SA

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

NOTA # 5

Activos Intangibles

	2016	2015
Otros	30,242	3,310
(-) Amortización Acumulada	<u>-1,986</u>	<u>-1,655</u>
Saldo final	28,256	1,655

NOTA # 6

Cuentas por pagar

	2016	2015
Proveedores	1,132,030	1,665,066
Acreedores Fiscales	349,540	128,261
A favor de empleados	<u>151,977</u>	<u>100,257</u>
Saldo final	1,633,547	1,893,585

NOTA # 7

Cuentas por pagar a Largo Plazo

	2016	2015
Jubilación Patronal y Desahucio	56,106	37,355
Cuentas por Pagar Accionistas	<u>351,596</u>	<u>447,146</u>
Saldo final	409,718	486,516

NOTA # 8

Patrimonio de los Accionistas

Capital Social:

El capital social suscrito de la compañía esta dividido en 150,000 participaciones de US\$ 1,00 cada una

Accionistas	Acciones	US\$
Infante Campoverde Julio	75,000	75,000
Díaz Torres Angelita	<u>75,000</u>	<u>75,000</u>
Total	150,000	150,000

Reservas

	2016	2015
Reserva Legal	<u>48,843</u>	<u>48,843</u>
Total	48,843	48,843


CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador

INFAMOTOR SA

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

Utilidades Acumuladas: Suman al 31/12/2016 la cantidad de US\$ 1,104,952.70 correspondientes a ejercicios de años anteriores.

Utilidad del Ejercicio: La utilidad neta del ejercicio asciende a US\$ 377,424.94.

Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible, 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

	2016	2015
Utilidad (perdida) antes de PT e IR	598,016	434,394
Dividendos Exentos	0	0
Deducción por discapacidad y otros	0	0
Deducciones por leyes especiales	0	0
Gastos no deducibles	86,635	213,771
Otras rentas exentas	0	0
Utilidad (perdida) Gravable	684,651	648,165
Impuesto a la renta mínimo	130,889	128,261


CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador

INFAMOTOR SA

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

NOTA # 8

INGRESOS

El total de ingresos durante el período asciende a US\$ 9,212,293.62 y corresponde a Ventas de repuestos.

NOTA# 9

GASTOS

Los gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



GPA. JOSE CHUSAN B.

Contador