

FERANSA S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

1. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre de 2015, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Caja - Bancos	<u>966.19</u>
Total	<u><u>966.19</u></u>

Caja-Bancos.-Al 31 de diciembre de 2015, representa depósitos a la vista US\$. 966.19, el mismo que se encuentran libres de cualquier restricción.

2. ACTIVOS FINANCIEROS, NETO

Al 31 de diciembre del 2015, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Cuentas por Cobrar Clientes	<u>3.425.40</u>
Total	<u><u>3.425.40</u></u>

Clientes.- Al 31 de diciembre de 2015, representa valores por recuperar correspondientes a los servicios de transportación de personal.

3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS, NETO

Durante el año 2015, el movimiento de propiedades, planta y equipos, neto es el siguiente:

. MOVIMIENTO

	<u>Saldos al</u> <u>01/01/15</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Ventas y/o</u> <u>bajas</u>	<u>Registro</u> <u>de avalúo</u>	<u>Saldos al</u> <u>31/12/15</u>
			 (Dólares)	
Vehículos	71,392.86	0	0	0	71,392.86
Depreciación acumulada	<u>(28,557.12)</u>	<u>(14,278.56)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(42,835.69)</u>
Total	<u><u>42,835.74</u></u>	<u>(14,278.56)</u>	<u>(0)</u>	<u>0</u>	<u><u>28,557.17</u></u>

Vehículos.-Representa el registro los bienes adquiridos para brindar el servicio de transporte

4. PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre 2015, un detalle es el siguiente:

	(Dólares)
Proveedores y Accionistas	64,587.46
Impuesto a la Renta	57.57
Retenciones en la Fuente	11.28
IESS y Beneficios Sociales	<u>5,498.48</u>
Total	<u><u>70,154.79</u></u>

Proveedores.- Al 31 de diciembre de 2015, representan principalmente valores por cancelarse por la adquisición de bienes y servicios por US\$. 35,961.90. Los saldos de estas cuentas por pagar tienen un vencimiento promedio de 30 días y no devengan intereses.

Accionistas.- Al 31 de diciembre de 2015, representa un préstamo de Accionista por US\$ 28,625.56, sin fecha de vencimiento y no devenga intereses.

IESS y Beneficios Sociales.- Al 31 de diciembre de 2015, representan las planillas de aportes al IESS y provisiones realizadas por los beneficios sociales

5. **PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS**

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2015, está representado por 1,000 acciones ordinarias de propiedad del Sr. Sergio Castillo Pérez (nacionalidad ecuatoriana) con un 50%, Sra. Fernanda Castillo Almeida (nacionalidad ecuatoriana) con un 20% y otros que representan la minoría del 30% del capital social

6. **INGRESOS POR VENTAS Y COSTO DE VENTAS**

Al 31 de diciembre de 2015, un detalle es el siguiente:

	<u>Ventas</u>
Servicio Transporte	72,566.00
Total	<u>72,566.00</u>

7. **GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS**

Al 31 de diciembre de 2015, representa principalmente pagos efectuados por sueldos y beneficios sociales del personal por US\$. 66,281.37, gastos de depreciación de activos fijos por US\$. 14,278.56, desembolsos realizados por arriendos, suministros, mantenimiento, combustibles, servicios básicos, impuestos, contribuciones y otros gastos por US\$. 33,362.46

8. **IMPUESTO A LA RENTA**

El gasto de impuesto a la renta causado mínimo por el año terminado el 31 de diciembre de 2015, es el siguiente:

	(Dólares)
Perdida antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	(38,752.20)
Menos:	
15% de participación a trabajadores	(0.00)
Más:	
Gastos no deducible	4,725.00
Base de cálculo	(34,027,20)
Impuesto a la Renta Mínimo Causado	1,626.97
Menos:	
Retenciones en la Fuente del Ejercicio	(725.66)
Crédito Tributario años anteriores	(843.74)
Impuesto a la Renta por Pagar 2015	<u>57.57</u>



CPA BLANCA ISABEL LABRE LOPEZ
CONTADORA GENERAL
REG. CONTADOR # 29686