

**PAYERES S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**NOTA 1 - 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre de 2015, el saldo asciende a \$ 153,70 comprendido por:

		<b>2015</b>
Caja	US \$	153,70
Bancos		
<b>TOTAL</b>		<b>153,70</b>

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra estados de cuentas bancarios determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando su saldo de manera mensual

**NOTA 3. ACTIVOS FINANCIEROS**

		<b>2015</b>
Cientes	US \$	8.500,00
Anticipos a Proveedores y Otros		0,00
<b>TOTAL</b>		<b>8.500,00</b>

Las cuentas por cobrar las componen los siguientes: clientes varios,

**NOTA 4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El valor al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

		<b>2015</b>
Anticipos de Impuesto a la Renta 2015	US \$	
Iva		6.259,57
Retenciones en la Fuente		522,54
<b>TOTAL</b>		<b>6.782,11</b>

## **NOTA 5. SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

el 31 de diciembre del 2015 los inventarios se detallan a continuación

	2015
Seguros pagados por anticipado	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>

## **NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

PAYERES S.A

A) 31 de Dic 2015, la Prop. Planta y Equipos estaban compuestos de la siguiente manera:  
(Expresado en dólares)

CONCEPTOS NO DEPRECIABLES	31-Dic-14	VENTA	31-Dic-15
Maquinaria y Equipo	31.830,61		38.187,75
Vehículos	37.220,00		37.220,00
Instalaciones			
Muebles y Enseres			1.800,00
Equipo de Computación			1.500,00
<b>PPE AL COSTO</b>	<b>69.050,61</b>		<b>78.707,75</b>
(-) Depreciación Acumulada	6.905,06		15.464,77
<b>TOTAL</b>	<b>62.145,55</b>		<b>63.242,98</b>

## **NOTA 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

		2015
Cuentas por Pagar	US \$	12.645,18
Otras Cuentas y Documentos por Pagar		60.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>72.645,18</b>

**NOTA 8. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

		2015
Bancos	US \$	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

**NOTA 09. OBLIGACIONES AL IESS**

		2015
Aportes Por Pagar	US \$	0,00
Beneficios Sociales		0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

**NOTA 10. CAPITAL SOCIAL**

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 800,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una.

	US \$	2015
Capital Suscrito		800,00
<b>TOTAL</b>		<b>800,00</b>

**NOTA 11. RESERVAS**

	US \$	2015
Reserva Legal		0,00
Reexpresión Monetaria		
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>

### **NOTA ERI 1. PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

	<b>2015</b>
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	785,04
IMPUESTO A LA RENTA	978,69
<b>TOTAL PARTIC. TRAB. E IMPUESTO</b>	<b>1.763,73</b>

### **NOTA ERI 2. CONCILIACION TRIBUTARIA**

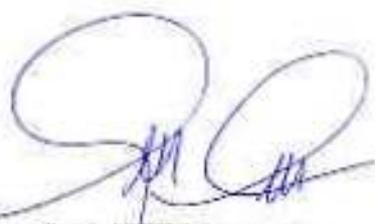
	<b><u>2,015</u></b>
UTILIDAD CONTABLE	<b>5.233,61</b>
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	785,04
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS	-
(+) AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	-
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y OTRAS RENTAS EXENTAS	-
(-) AMORTIZACION PERDIDAS	-
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	-
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS	-
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
<b>UTILIDAD GRAVABLE DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>4.448,57</b>
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	978,69
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>3.469,88</b>

### **NOTA ERI 3. RESULTADOS DEL EJERCICIO (UTILIDAD)**

Al 31 de Diciembre del 2015, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de **USD \$ 3.469,88**

### **SITUACION FISCAL**

A la fecha de emisión de los Estados Financieros (ABRIL 2016), la Compañía ha cumplido con la presentación formal de la Obligaciones Tributarias ante el Servicio de Rentas Internas. Las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por parte de las autoridades tributarias. Los años 2012 al 2015 inclusive, se encuentran abiertos a revisión por parte de las autoridades fiscales.

  
**ISAIAS PONGULLO QUINDE**  
**CONTADOR GENERAL**