

**INFORME DE GERENCIA GENERAL DE LA COMPAÑÍA DE  
RESPONSABILIDAD LIMITADA MINERA CONSTRUCTORA CHAMBA &  
MENDIETA, DURANTE EL PERÍODO 2015**

A continuación se presenta un resumen sobre la gestión cumplida por la Gerencia General y todo el personal de los diferentes departamentos de la compañía, hasta 31 de Diciembre del 2015.

- La compañía registró una disminución de sus ventas del 21% en referencia del mismo período del año 2014, una disminución del 43% en sus costos de producción debido a la paralización de los trabajos por algo más de 3 meses y una reducción de los gastos y costos totales del 28%, quedando como margen de ganancia del año 2015 un 4.99% es decir, una reducción del 61.23% del margen comparativo del año 2014. Sin embargo los socios de la compañía duplicaron el valor de costo histórico de propiedad, planta y equipo adquiriendo nueva maquinaria y realizando un incremento de capital social, como se lo puede observar en el Balance de Situación.

**ASUNTOS FINANCIEROS:**

- Dando cumplimiento a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, la compañía realizó su conciliación tributaria. El impuesto a la renta de la compañía por el año 2015, es de **USD 2,651.12**; considerando una reinversión del USD 12,802.71 (por pagar el 12%) y de USD 5,067.24 (por pagar el 22%).
- El valor a distribuir a los socios luego de la reinversión (USD 12,802.71), Impuesto a la Renta (USD 2,651.12), Participación Trabajadores (USD 3.032,16) y Reserva Legal (USD 726.56) es de **USD 1.001.88**, distribuido de la siguiente manera:

SOCIO	%	Utilidad	Impuesto	Observación	Ingreso gravado	Retención	% Retencion	Dividendo a pagar
GUIDO STHALIN CHAMBA MENDIETA 28%	28	\$ 280.53	\$ 742.31	Gravado	\$ 1,022.84	\$ 10.23	1%	\$ 270.30
ROSA ELVIRA MENDIETA CRIOLLO 23%	23	\$ 230.43	\$ 609.76	Gravado	\$ 840.19	\$ 8.40	1%	\$ 222.03
VIVIANA ROSALIA CHAMBA MENDIETA 23%	23	\$ 230.43	\$ 609.76	Gravado	\$ 840.19	\$ 8.40	1%	\$ 222.03
ALEX RONALDO CHAMBA MENDIETA 13%	13	\$ 130.24	\$ 344.65	Gravado	\$ 474.89	\$ 4.75	1%	\$ 125.50
MANUEL ALCIVIADES MENDIETA CRIOLLO 13%	13	\$ 130.24	\$ 344.65	Gravado	\$ 474.89	\$ 4.75	1%	\$ 125.50
<b>Total</b>	<b>74</b>	<b>1,001.88</b>	<b>2,651.12</b>		<b>3,653.00</b>	<b>36.53</b>		<b>965.35</b>

El cuadro resumen de la reinversión se presenta a continuación:

REINVERSIÓN DE UTILIDADES	
$\frac{[(1 - \%RL) * UE] - \{[\%IRO - (\%IRO * \%RL)] * BI\}}{1 - (\%IRO - \%IR1) + [(\%IRO - \%IR1) * \%RL]}$	
UE: UTILIDAD EFECTIVA = UTILIDAD CONTABLE-15% PARTICIPACIÓN	\$ 17,182.27
BI: BASE IMPONIBLE	\$ 17,869.95
%RL: PORCENTAJE DE RESERVA LEGAL	5%
IRO: TARIFA IMPUESTO A LA RENTA 22%	22%
IR1: TARIFA IMPUESTO A LA RENTA 12%	12%
	Art. 51 RLRTI
<b>MÁXIMO A REINVERTIR</b>	<b>\$ 12,802.71</b>
BASE IMPONIBLE 22%	\$ 5,067.24
BASE IMPONIBLE 12%	\$ 12,802.71
PRUEBA FINANCIERA	
Utilidad Contable	\$ 20,214.43
(-) 15% PARTICIPACION UTILIDADES	\$ 3,032.16
(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	\$ 2,651.12
(-) RESERVA LEGAL 5%	\$ 726.56
<b>UTILIDAD DISPONIBLE LUEGO DE 15% DE PARTICIPACIÓN, IMPUESTO Y RESERVA LEGAL</b>	<b>\$ 13,804.59</b>
<b>VALOR QUE SE HA DECIDIDO REINVERTIR POR PARTE DE LOS SOCIOS</b>	<b>\$ 12,802.71</b>

#### CALCULO DE UTILIDAD DISPONIBLE PARA LOS ACCIONISTAS

UTILIDAD DISPONIBLE PARA LOS ACCIONISTAS	
Utilidad Contable	\$ 20,214.43
(-) 15% PARTICIPACION UTILIDADES	\$ 3,032.16
(-) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	\$ 2,651.12
(-) RESERVA LEGAL 5%	\$ 726.56
<b>UTILIDAD DISPONIBLE ANTES DE REINVERSIÓN</b>	<b>\$ 13,804.59</b>

**SALDO PARA ACCIONISTAS**

**\$ 1,001.88**

A continuación se presentan los estados financieros al 31 de diciembre del 2015, además se realiza un análisis de variación entre los períodos 2015-2014:

<b>ESTADO DE SITUACION</b>			
<b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015</b>			
CODIGO	NOMBRE CUENTA	VALOR	
		2015	2014
<b>1.</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>690,180.41</b>	<b>320,666.31</b>
<b>1.01.</b>	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>53,508.34</b>	<b>21,007.47</b>
<b>1.01.01.</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>0.10</b>	<b>1,706.40</b>
1.01.01.02.	FONDO ROTATIVO	0.10	
1.01.01.02.02	CAJA CHICA SR. ROSA MENDEIETA	0.10	
<b>1.01.01.03.</b>	<b>BANCOS</b>	-	
1.01.01.03.01	BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE. 11680909	-	1,545.25
<b>1.01.01.04.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	-	<b>161.15</b>
1.01.01.04.01	CUENTAS POR COBRAR	-	161.15
<b>1.01.05.</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>53,508.24</b>	<b>19,301.07</b>
<b>1.01.05.01.</b>	<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMP. (IVA)</b>	<b>47,967.75</b>	<b>8,941.56</b>
1.01.05.01.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA	40,781.18	8,941.56
1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	4,105.29	
1.01.05.01.04	RETENCION IVA 30% EN VENTAS	3,081.28	
<b>1.01.05.02.</b>	<b>CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>1,682.37</b>	<b>10,359.51</b>
1.01.05.02.01	CREDITO TRIBUTARIO I.R. AÑOS ANTERIORES	1,682.37	10,359.51
<b>1.01.05.03.</b>	<b>ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>3,858.12</b>	
1.01.05.03.02	RETENCIONES RECIBIDAS EN VENTAS DEL I.R	3,858.12	
<b>1.02.</b>	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>636,672.07</b>	<b>299,658.84</b>
<b>1.02.01.</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>636,672.07</b>	<b>299,658.84</b>
1.02.01.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,046,948.73	602,571.78
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	906,175.17	596,374.11
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	7,573.56	6,197.67
1.02.01.01.09	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	133,200.00	
<b>1.02.01.12.</b>	<b>(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>- 253,902.55</b>	<b>- 146,538.83</b>
1.02.01.12.05	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	- 226,359.38	- 141,932.04
1.02.01.12.07	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	- 7,563.17	- 4,606.79
1.02.01.12.08	(-) DEPRECIACION ACUM. VEHICULOS, EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAMINERO MOVIL	- 19,980.00	-
<b>1.02.01.13.</b>	<b>(-) DETERIORO ACUMULADO PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>- 156,374.11</b>	<b>- 156,374.11</b>
1.02.01.13.01	(-) DETERIORO ACUMULADO PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO	- 156,374.11	- 156,374.11
<b>2.</b>	<b>PASIVO</b>	<b>628,735.80</b>	<b>292,448.43</b>
<b>2.01.</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>628,735.80</b>	<b>292,448.43</b>
<b>2.01.07.</b>	<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>14,590.41</b>	<b>25,373.36</b>
2.01.07.01.	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	7,164.99	9,715.16
2.01.07.01.01.	RETENCIONES EN LA FUENTE DE I. R. POR PAGAR	192.83	
2.01.07.01.01.01	RETENCION 1% IR X PAGAR	177.29	
2.01.07.01.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	9.26	
2.01.07.01.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	6.28	
2.01.07.01.02.	RETENCIONES EN LA FUENTE DE I.V.A. POR PAGAR	56.85	
2.01.07.01.02.01	RETENCION 30% IVA X COMPRA BIENES X PAGAR	13.08	
2.01.07.01.02.02	RETENCION 70% IVA X PRESTACION SERVICIOS X PAGAR	43.77	
2.01.07.01.03.	I.V.A. POR PAGAR	6,915.31	
2.01.07.01.03.01	I.V.A. VENTAS 12%	6,915.31	
2.01.07.01.04	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2,672.30	
2.01.07.04.	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	1,720.96	15,658.20
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	1,720.96	15,085.48
2.01.07.04.02	IESS POR PAGAR	-	572.72
2.01.07.04.03	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	3,032.16	
<b>2.01.08.</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS</b>	<b>533,785.06</b>	
2.01.08.01.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	533,785.06	
2.01.08.01.01	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	533,785.06	
<b>2.01.10.</b>	<b>ANTICIPOS DE CLIENTES</b>	<b>21,721.39</b>	
2.01.10.01.	ANTICIPOS DE CLIENTES	21,721.39	
2.01.10.01.01	ANTICIPOS DE CLIENTES CORRIENTES	21,721.39	
<b>2.02.</b>	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>58,638.94</b>	<b>267,075.07</b>
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	- 169,233.13	267,075.07
2.02.02.01.	CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR NO CORRIENTES LOCALES	- 169,233.13	267,075.07
2.02.02.01.02	CUENTAS Y DCTOS X PAGAR NO CORRTE. NO RELAC. LOCALES	- 199,233.13	267,075.07
2.02.02.01.03	SOCIEDAD CIVIL MINERA DIECAMGOLD	30,000.00	
2.02.06.	ANTICIPOS DE CLIENTES NO CORRIENTES	197,872.07	
2.02.06.01.	ANTICIPOS DE CLIENTES NO CORRIENTES	197,872.07	
2.02.06.01.03	GRUPO MAVESA	197,872.07	
<b>3.</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>61,444.61</b>	<b>28,217.88</b>
<b>3.01.</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>45,459.00</b>	<b>1,000.00</b>
3.01.01.01.	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	45,459.00	
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO GUIDO STHALIN CHAMBA MENDEIETA 28%	12,729.00	
3.01.01.01.02	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO ROSA ELVIRA MENDEIETA CRIOLLO 23%	10,365.00	
3.01.01.01.03	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO VIVIANA ROSALIA CHAMBA MENDEIETA 23%	10,365.00	
3.01.01.01.04	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO ALEX RONALDO CHAMBA MENDEIETA 13%	6,000.00	
3.01.01.01.05	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO MANUEL ALCIVIADES MENDEIETA CRIOLLO 13%	6,000.00	
<b>3.04.</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>2,263.73</b>	<b>1,537.17</b>
3.04.01.	RESERVA LEGAL	2,263.73	1,537.17
3.04.01.01.	RESERVA LEGAL	2,263.73	
3.04.01.01.01	RESERVA LEGAL	2,263.73	
<b>3.06.</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>- 62.59</b>	<b>- 62.59</b>
3.06.02.	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	- 62.59	
3.06.02.01.	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	- 62.59	
3.06.02.01.01	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	- 62.59	
<b>3.07.</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>13,784.47</b>	<b>25,743.30</b>
3.07.01.	GANANCIA NETA DEL PERIODO	13,784.47	25,743.30
3.07.01.01.	RESULTADOS NETOS DEL PERIODO	13,784.47	25,743.30
3.07.01.01.01	RESULTADO DEL PERIODO	13,784.47	25,743.30
<b>9.01</b>	<b>Pasivo+Patrimonio</b>	<b>690,180.41</b>	<b>320,666.31</b>

**ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

CODIGO	NOMBRE CUENTA	VALOR
<b>4.</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>405,270.87</b>
<b>4.01.</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>405,246.73</b>
4.01.01.	VENTA DE BIENES	405,246.73
4.01.01.01.	VENTA DE BIENES	405,246.73
4.01.01.01.02	VENTA DE ORO 12%	405,246.73
<b>4.3.</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>24.14</b>
4.3.01.	OTROS INGRESOS	24.14
4.3.01.01.	OTROS INGRESOS	24.14
4.3.01.01.99	OTROS INGRESOS	24.14
<b>5.</b>	<b>COSTOS Y GASTOS</b>	<b>385,056.44</b>
<b>5.1.</b>	<b>COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	<b>157,523.76</b>
<b>5.1.01.</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>	<b>33,857.48</b>
5.1.01.01.02	INSUMOS Y MATERIALES DIRECTOS DE PRODUCCION	33,857.48
<b>5.1.02.</b>	<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>	<b>68,191.82</b>
5.1.02.01.	SUELDOS, SALARIOS MANO DE OBRA DIRECTA	59,993.37
5.1.02.01.01	SUELDOS MANO OBRA DIRECTA	59,793.50
5.1.02.01.04	HORAS EXTRAS 100% MANO DE OBRA DIRECTA	199.87
<b>5.1.02.03.</b>	<b>APORTES A LA SEG. SOCIAL MANO DE OBRA DIRECTA</b>	<b>8,198.45</b>
5.1.02.03.01	APORTE PATRONAL MANO O. DIRECTA	8,198.45
<b>5.1.04.</b>	<b>OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>	<b>55,474.46</b>
<b>5.1.04.01.</b>	<b>DEPRECIACIÓN PROP., PLANTA Y EQUIPO EN COST. VENT Y PROD.</b>	<b>5,025.48</b>
5.1.04.01.05	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO COST. VENT Y PROD.	4,884.22
5.1.04.01.07	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN COST. VENT Y PROD.	141.26
<b>5.1.04.06.</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN COST. VENT Y PROD.</b>	<b>631.20</b>
5.1.04.06.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN COST. VENT Y PROD.	631.20
<b>5.1.04.07.</b>	<b>SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS PRODUCCION</b>	<b>6,901.09</b>
5.1.04.07.01	SUMINISTROS MATERIALES PARA LA PRODUCCION	2,713.73
5.1.04.07.02	MATERIALES PARA LA PRODUCCION	1,996.63
5.1.04.07.03	REPUESTOS PARA LA PRODUCCION	2,190.73
<b>5.1.04.08.</b>	<b>OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN</b>	<b>42,916.69</b>
5.1.04.08.02	ALIMENTACION	13,374.85
5.1.04.08.03	PRENDAS DE PROTECCION	1,071.43
5.1.04.08.99	OTROS GASTOS DE PRODUCCION	28,470.41
<b>5.2.</b>	<b>GASTOS</b>	<b>227,532.68</b>
<b>5.2.01.</b>	<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>3,260.06</b>
5.2.01.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VENTAS	3,215.56
5.2.01.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VEHICULOS	3,215.56
5.2.01.16.	GASTOS DE GESTIÓN EN VENTAS	44.50
5.2.01.16.02	IMPRESA Y REPRODUCCIONES	44.50
<b>5.2.02.</b>	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>207,297.18</b>
5.2.02.01.	SUELDOS, SALARIOS EN ADMINISTRATIVOS	13,437.11
5.2.02.01.01	SUELDOS DE ADMINISTRATIVOS	13,437.11
5.2.02.03.	APORTES A LA SEG. SOCIAL DE ADMINISTRATIVOS	1,065.39
5.2.02.03.02	FONDOS DE RESERVA DE ADMINISTRATIVOS	1,065.39
5.2.02.05.	HONORARIOS, COM. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	4,640.16
5.2.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	4,640.16
5.2.02.12.	COMBUSTIBLES EN G. ADMINISTRATIVOS	6,324.40
5.2.02.12.01	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES MAQUINARIA Y EQUIPO	6,324.40
5.2.02.13.	REPUESTOS Y ACCESORIOS MAQUINARIA Y EQUIPO	38,058.19
5.2.02.13.01	REPUESTOS Y ACCESORIOS MAQUINARIA Y EQUIPO	38,058.19
5.2.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS EN G. ADMINISTRATIVOS	8,894.93
5.2.02.14.03	SEGUROS MAQUINARIA Y EQUIPO	8,894.93
5.2.02.15.04	MATERIALES DE ASEO	481.25
5.2.02.17.	GASTOS DE VIAJE EN G. ADMINISTRATIVOS	171.05
5.2.02.17.01	GASTOS DE VIAJE EN G. ADMINISTRATIVOS	171.05
5.2.02.19.	NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES EN G. ADMINISTRATIVOS	1,211.06
5.2.02.19.01	NOTARIOS Y REGIST. DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES EN G. ADMINISTRATIVOS	1,211.06
5.2.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS EN G. ADMINISTRATIVOS	243.71
5.2.02.20.01	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS EN G. ADMINISTRATIVOS	243.71
5.2.02.21.	DEPRECIACIONES: EN G. ADMINISTRATIVOS	102,338.24
5.2.02.21.05	DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO EN G. ADMINISTRATIVOS	79,543.12
5.2.02.21.07	DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	2,815.12
5.2.02.21.08	DEPRECIACION VEH., EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAMI. MOVIL EN G. ADMINISTRATIVOS	19,980.00
5.2.02.22.	AMORTIZACIONES: EN G. ADMINISTRATIVOS	400.89
5.2.02.22.02	OTROS ACTIVOS EN G. ADMINISTRATIVOS	400.89
5.2.02.28.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	30,030.80
5.2.02.28.13	RESPONSABILIDAD SOCIAL	30,000.00
5.2.02.28.99	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	30.80
<b>5.2.03.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>16,287.76</b>
5.2.03.01.	GASTO EN INTERESES	4.97
5.2.03.01.01	GASTO EN INTERESES SOBREGIROS BANCARIOS	4.97
5.2.03.02.	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	333.53
5.2.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	333.53
5.2.03.03.	GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	15,949.26
5.2.03.03.01	GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	15,949.26
<b>5.2.04.</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>687.68</b>
5.2.04.03	GASTOS NO DEDUCIBLES	687.68
<b>~3.07.01.01</b>	<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>	<b>20,214.43</b>

<b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO INDIRECTO</b>		
<b>DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015</b>		
<b>US\$</b>		
<b>DESCRIPCION</b>	<b>CODIGO</b>	<b>AÑO 2015</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de operación:</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>96</b>	<b>\$ 20,214.43</b>
<b>Ajustes por partidas distintas al efectivo:</b>		
Ajuste por Depreciación de activos fijos	9701	\$ 107,363.72
<b>Cambios en activos y pasivos</b>		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	\$ 161.15
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	\$ (34,207.17)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	\$ 238,907.90
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	\$ 67,477.92
<b>Efectivo neto generado en actividades de operación</b>	<b>9501</b>	<b>\$ 399,917.95</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión</b>		
Adquisición de propiedades y equipo	950209	\$ 444,376.95
<b>Flujo de efectivo en actividades de Financiamiento</b>		
Préstamos y flujo de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	950305	\$ 44,459.00
<b>Aumento (Disminución) neto de efectivo</b>	<b>9505</b>	<b>\$ (0.00)</b>
<b>Saldo al final del período</b>	<b>9507</b>	<b>\$ -</b>
<b>GERENTE GENERAL</b>		<b>CONTADOR GENERAL</b>

<b>ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>										
<b>DESDE EL 01/01/2015 HASTA EL 31/12/2015</b>										
<b>US\$</b>										
					<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>			<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>
	<b>CAPITAL</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>RESERVA FACULTATIVA</b>	<b>SUPERA. REVALU. ACT.</b>	<b>GANANCIAS ACUM</b>	<b>(-) PERDIDAS ACUM.</b>	<b>APLICAC. NIIF POR PRIMERA VEZ</b>	<b>GANANCIA NETA DEL PERIODO</b>	<b>(-) PERDIDA NETA DEL REIODO</b>	
<b>SALDO AL 31 DE DIC 2011 SEGÚN NIIF</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>SALDO AL 31 DE DIC 2012 SEGÚN NIIF</b>		\$ 250.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (62.59)	\$ (62.59)
<b>SALDO AL 31 DE DIC 2013 SEGÚN NIIF</b>		\$ 1,287.17					\$ -			\$ 1,287.17
<b>SALDO AL 31 DE DIC 2014 SEGÚN NIIF</b>	\$ 1,000.00	\$ 1,287.17			\$ 25,743.30	\$ -	\$ -			\$ 1,000.00
<b>SALDO AL 31 DE DIC 2015 SEGÚN NIIF</b>	\$ 44,459.00	\$ 726.56						\$ 13,784.47		\$ 58,970.03
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO</b>	\$ 45,459.00	\$ 2,263.73	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (62.59)	\$ -	\$ 13,784.47		\$ 61,444.61

El cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta del año 2015 es como sigue:

<b>CALCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA</b>				
<b>PERIODO ECONOMICO 2015</b>				
		<b>Valores</b>		<b>Cálculo</b>
<b>0.20%</b>	Total del Patrimonio Neto	67,148.01		
			67,148.01	134.30
	(+) Total de Costos y Gastos			
	(+) Participación a trabajadores (15%)	3,032.16		
	(+) Amortización de pérdidas tributarias			
	(+) Gastos personales (Educación, Salud, Vestimenta, Arriendo, Alimentación)	-		
<b>0.20%</b>	(+) Otras deducciones especiales (NO INCLUYE ESTO LA CIRCULAR, PERO ES GASTO DED.)	-		
	(-) Gastos no deducibles locales	687.68		
	(-) Gastos no deducibles del exterior	-		
	(-) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-		
	(-) Participación trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	2,344.48	4.69
	(+) Total del Activo (Balance Situación Financiera)	690,179.35		
	(-) Cuentas y Documentos por cobrar clientes corrientes NO relacionados locales			
	(-) Cuentas y Documentos por cobrar clientes corrientes NO relacionados del exterior			
	(-) Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados locales	-		
	(-) Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados del exterior			
	(-) Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	47,967.75		
	(-) Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	1,682.37		
<b>0.4%</b>	(+) Provisión cuentas incobrables corrientes (No relacionadas locales y del exterior)	-		
	(-) Cuentas y Documentos por cobrar clientes largo plazo NO relacionados locales			
	(-) Cuentas y Documentos por cobrar clientes largo plazo NO relacionados del exterior			
	(-) Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados locales			
	(-) Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados del exterior			
	(+) Provisión cuentas incobrables largo plazo (No relacionadas locales y del exterior)			
	(-) Avalúo de los terrenos que generen ingresos por actividades agropecuarias.	-	640,529.23	2,562.12
	(+) Total de ingresos (Balance de Situación Financiera)	405,270.87		
	(+) Ingresos por libre ejercicio profesional			
	(+) Ingresos por ocupación liberal			
	(+) Ingresos en relación de dependencia			
	(+) Ingresos por arriendo de bienes inmuebles			
	(+) Ingresos por arriendo de otros activos			
	(+) Ingresos por regalías			
<b>0.40%</b>	(+) ingresos provenientes del exterior			
	(+) Ingresos por rendimientos financieros			
	(-) Otras rentas exentas	-		
	(-) Dividendos percibidos exentos	-		
	(-) Rebaja por tercera edad			
	(-) Rebaja por discapacidad			
	(-) 50% utilidad atribuible a la sociedad conyugal por las rentas que le corresponda		405,270.87	1,621.08
			Anticipos	4,322.19

La conciliación tributaria que se incluye en el Formulario 101 registrado en el Sri se presenta a continuación:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
UTILIDAD DEL EJERCICIO		801	=	20,214.43
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		802	=	
CÁLCULO DE BASE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	(-) INGRESOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	096	-	
	(+) PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	097	+	
	(=) BASE DE CÁLCULO DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	098	=	20,214.43
DIFERENCIAS PERMANENTES				
(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803	-	3032.16
(-) DIVIDENDOS EXENTOS Y EFECTOS POR MÉTODO DE PARTICIPACIÓN ( Valor patrimonial proporcional) (campos 6024+6026+6132)		804	-	
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS E INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA		805	-	
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		806	+	687.68
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		807	+	
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS Y GASTOS ATRIBUIDOS A INGRESOS NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA		808	+	
(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLE A INGRESOS EXENTOS Y NO OBJETO DE IMPUESTO A LA RENTA Fórmula $\{(804*15\%) + [(805-808)*15\%]\}$		809	+	
(-) DEDUCCIONES ADICIONALES		810	-	
(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		811	+	
(-) INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO		812	-	
(+) COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS SUJETOS A IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO		813	+	
GENERACIÓN / REVERSIÓN DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS (IMPUESTOS DIFERIDOS)				
		GENERACIÓN		REVERSIÓN
POR VALOR NETO REALIZABLE DE INVENTARIOS		814	+	
POR PÉRDIDAS ESPERADAS EN CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN		816	+	
POR COSTOS ESTIMADOS DE DESMANTELAMIENTO		818	+	
POR DETERIOROS DEL VALOR DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		820	+	
POR PROVISIONES (DIFERENTES DE CUENTAS INCOBRABLES, DESMANTELAMIENTO, DESAHUCIO Y JUBILACIÓN PATRONAL)		822	+	
POR MEDICIONES DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		824	+	
POR MEDICIONES DE ACTIVOS BIOLÓGICOS AL VALOR RAZONABLE MENOS COSTOS DE VENTA	INGRESOS	826	-	827
	PERDIDAS, COSTOS Y GASTOS	828	+	829
AMORTIZACIÓN PÉRDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES				831
POR OTRAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS		832	+/-	833
UTILIDAD GRAVABLE		835	=	17,869.95
PÉRDIDA SUJETA A AMORTIZACIÓN EN PERIODOS SIGUIENTES		839	=	
¿CONTRIBUYENTE DECLARANTE TIENE FINES DE LUCRO Y ES ADMINISTRADOR U OPERADOR DE ZEDE?		840		
INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL DEBER DE INFORMAR LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA A LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (ANEXO DE ACCIONISTAS - APS)	¿CUMPLE EL DEBER DE INFORMAR SOBRE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA?	841		SI
	PORCIÓN DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA NO INFORMADA (dentro de los plazos establecidos)	842		
	PORCIÓN DE LA COMPOSICIÓN SOCIETARIA CORRESPONDIENTE A PARÁISOS FISCALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO DECLARADO QUE SÍ HA SIDO INFORMADA	843		
UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR	Sujeta legalmente a reducción de la tarifa	844		12,802.71
SALDO UTILIDAD GRAVABLE	835-844	845		5,067.24
TOTAL IMPUESTO CAUSADO		849	=	2,651.12
(-) ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO		851	-	446.78
(=) IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO		852	=	2,204.34
(=) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR ANTICIPO (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)		853	=	
(+) SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO		854	+	1884.54
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL		855	-	3858.12
(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		856	-	
(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR CON DERECHO A CRÉDITO TRIBUTARIO		857	-	
(-) ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PAGADO POR ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		858	-	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		859	-	1682.37
(+) CRÉDITO TRIBUTARIO GENERADO POR IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	GENERADO EN EL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	860	-	
	GENERADO EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	861	-	
(-) EXONERACIÓN Y CRÉDITO TRIBUTARIO POR LEYES ESPECIALES		862	-	
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR		865	=	
SUBTOTAL SALDO A FAVOR		866	=	1,451.61
(+) IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (A partir del ejercicio 2015 registre la sumatoria de los valores pagados mensualmente por concepto de impuesto único)		867	+	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO PARA LA LIQUIDACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO (A partir del ejercicio 2015 castilla informativa)		868	-	
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR		869	=	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		870	=	1,451.61
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA PRÓXIMO AÑO	ANTICIPO CALCULADO PRÓXIMO AÑO SIN EXONERACIONES NI REBAJAS	871	+	4322.31
	(-) EXONERACIONES Y REBAJAS AL ANTICIPO	872	-	
	(+) OTROS CONCEPTOS	873	+	
ANTICIPO DETERMINADO PRÓXIMO AÑO	874-875+876	879	=	4322.31
ANTICIPO A PAGAR	PRIMERA CUOTA	874	+	1440.77
	SEGUNDA CUOTA	875	+	1440.77
	SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACIÓN PRÓXIMO AÑO	876	+	1440.77

**RECOMENDACIONES:**

1. Diversificar la cartera de clientes.
2. Diversificar los contratos analizando otras áreas geográficas de trabajo.
3. Analizar continuamente el precio del oro en el mercado nacional como internacional.
4. Realizar un control por parte de los socios al mantenimiento y costos operativos.

Es todo cuanto puedo informar a Uds., en honor a la verdad y para los fines consiguientes.

**Atte.**

**ROSA MENDIETA  
GERENTE GENERAL  
MINERA CONSTRUCTORA CHAMBA & MENDIETA**

C.C.: Archivo/ socios / Jurídico