

TRANSPORTE DE CARGA PESADA EFFICIENTRUKS S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

TRANSPORTE DE CARGA PESADA EFFICIENTRUKS S.A. La Compañía fue constituida en julio 19 del 2012 en la ciudad de Cuenca – Ecuador como una sociedad anónima; su objeto social es el transporte de carga pesada a nivel nacional e internacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia. Para cumplir con su objeto social, la Compañía podrá suscribir toda clase de contratos civiles y mercantiles permitidos por la Ley, relacionados con su objeto social.

El Compañía funciona en el sector Miraflores calle Turuhuaico S/N y Canelos

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS Y OTRAS NOTAS EXPLICATIVAS

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.-

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera – NIIF y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

La Administración de la compañía es la responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento del control interno que aseguren la preparación y presentación razonable de estados financieros libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y haciendo estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados según las condiciones la compañía.

ESTADOS FINANCIEROS**Efectivo y equivalentes al efectivo:**

Incluye los saldos en caja, cuentas corrientes y de ahorros en bancos locales, de libre disponibilidad, e inversiones de alta liquidez con vencimientos de hasta 90 días desde la fecha del cierre de los estados financieros. Los flujos por “actividades de operación” incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio así como también aquellas inversiones cuyo vencimiento no supera los 90 días.

Documentos y cuentas por cobrar clientes:

Son valores a cargo de clientes por venta de bienes y prestación de servicios realizados en el curso normal del negocio, por lo que son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Las partidas con vencimiento menos a doce meses se clasifican como activo corriente. Se contabilizan a su valor nominal. Debido a su corto plazo de cobranza.

Provisión para cuentas incobrables:

Se establece si existe evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de la venta. En el caso de que la administración determine la necesidad de establecer esta provisión se registra en el Estado del Resultado Integral en el período que se produzcan.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Cuentas por pagar:

Son obligaciones por adquisición de bienes y servicios a proveedores locales para el desenvolvimiento de la compañía.

Impuesto a la renta:

El impuesto a la renta es reconocido en el Estado del Resultado Integral, La tasa impositiva para el ejercicio económico 2016 fue del 22%, sobre la base imponible.

Reconocimiento de impuestos diferidos:

Las Normas Internacionales de Información Financiera requieren el reconocimiento de impuestos diferidos usando el método del balance que está orientado al cálculo de las diferencias temporarias entre la base tributaria de un activo o un pasivo y su valor contable en el balance.

Provisiones:

Se reconocen cuando: 1) la compañía tiene una obligación presente ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados; 2) es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y 3) el monto se ha estimado de forma fiable.

Reconocimiento de ingresos por actividades ordinarias.

Se reconocen al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja que la Compañía pueda otorgar.

Los ingresos por la venta de bienes y servicios son reconocidos cuando la compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas de los bienes y servicios.

Generalmente la compañía factura los servicios de transporte de carga, mismos que se encuentran gravados con tarifa 0%, sin embargo por motivos excepcionales la compañía se ve obligada a facturar mercaderías que ingresaron por que los clientes facturaron los daños de cualquier índole, en tanto que cuando sea posible recuperar estos costos se estableció como política que el transportista asumirá y recibirá a su cargo la mercadería deteriorada mediante facturación.

Costos y Gastos. Se registran al costo, a medida que se incurren, independientemente de la fecha en que se realice la cancelación.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

DETALLE	2.016	NOTAS
ACTIVOS		
Efectivo y sus equivalentes	\$ 1.104,76	1
Clientes	\$ 18.633,84	2
C.T. Renta	\$ 1.090,29	3
Anticipo Proveedores	\$ -	
Total Activo Corriente	\$ 20.828,89	
Total Activo No Corriente		
Total de Activos	\$ 20.828,89	
PASIVOS		
Proveedores	\$ 10.591,08	4
Otras cuentas por pagar	\$ 2.671,60	5
Impuesto Renta por pagar	\$ 1.666,32	6
Impuestos por pagar	\$ 863,61	7
Total pasivo Corriente	\$ 15.792,61	
Crédito a largo plazo		
Total Pasivos	\$ 15.792,61	
PATRIMONIO		
Capital social	\$ 920,00	8
Aportaciones futuras capitalizaciones		9
Reservas	\$ 389,30	
Utilidades acumuladas	\$ 3.503,69	9
Pérdidas acumuladas	\$ -871,89	9
Utilidad del ejercicio	\$ 1.095,18	10
Pérdida del Ejercicio		
Total Patrimonio	\$ 5.036,28	
Total Pasivo y Patrimonio	\$ 20.828,89	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Ver notas a los estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ESTADOS DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Del 1o. de Enero el 31 de Diciembre	2.016	Notas
Prestación de Servicios	\$ 116.951,07	
Venta de Bienes	\$ 3.089,27	
Interes Ganado	\$ 4,75	
Total de Ingresos	\$ 120.045,09	11
Costo de ventas	\$ -3.089,27	12
Utilidad Bruta	\$ 116.955,82	
Gastos de Ventas	\$ 102.103,28	12
Gastos de administración y ventas	\$ 11.690,65	12
Gastos Financieros	\$ 400,39	12
Otros gastos	\$ -	
TOTAL DE GASTOS	\$ 114.194,32	
Utilidad / Pérdida Contable	\$ 2.761,50	13
Gastos no deducibles	\$ 4.812,66	13
Base para Cálculo de I. Renta	\$ 7.574,16	
Gastos por Impuesto Renta	\$ 1.666,32	13
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	\$ 1.095,18	13

Ver notas a los estados financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE- EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	684,89	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	684,89	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	120.399,84	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	120.399,84	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordi	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para n	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	- 118.895,78	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	- 118.895,78	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las póliz	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205		N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105	- 400,39	N
Intereses recibidos	950106	4,75	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	- 1.554,93	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	1.131,40	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el contro	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	-	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	-	P
Compras de activos intangibles	950211	-	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	-	P
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	- 950221		D

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9503	-	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-	P
Pagos de préstamos	950305		N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308	-	N
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	684,89	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	419,87	P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	1.104,76	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	2.761,50	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	-	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados	9702	-	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	-	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709		D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710		D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	2.076,61	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	359,50	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	127,97	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	86,24	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	2.226,79	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807		D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	1.131,40	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	1.554,93	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	684,89	

Los Flujos de Efectivo de Efficentruks S.A representan en su totalidad flujos de operación, es decir por actividades relacionadas al giro normal del negocio.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2016

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERÍODO		
	301	302	303	30401	30402	30601	30602	30701	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	920,00	-	-	389,30	-	3.503,69	- 871,89	1.095,18	-	5.036,28	990101
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	920,00	3.569,12	-	389,30	-	3.503,69	- 4.441,01	-	-	3.941,10	9901
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	920,00	-	-	389,30	-	3.503,69	- 4.441,01	-	-	- 371,98	990101
CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES:										-	990102
CORRECCIÓN DE ERRORES:										-	990103
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	- 3.569,12	-	-	-	-	3.569,12	1.095,18	-	1.095,18	9902
Aumento (disminución) de capital social										-	990201
Aportes para futuras capitalizaciones		- 3.569,12					3.569,12			-	990202
Prima por emisión primaria de acciones										-	990203
Dividendos										-	990204
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales										-	990205
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta										-	990206
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo										-	990207
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles										-	990208
Otros cambios (detallar)										-	990209
Resultado integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)								1.095,18		1.095,18	990210

La estructura del patrimonio de la compañía Efficientruks S.A. está conformada por el capital, resultados acumulados, el resultado del año 2016, además de las reservas legales y aportes para futuras capitalizaciones. En este año la pérdida del ejercicio modifica la estructura que se venía manteniendo

ACTIVOS CORRIENTES

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestos como sigue:

	2016
	(US dólares)
Caja	9.41
Bancos	1.095.35
Total	1.104.76

La cuenta caja corresponde al saldo de efectivo generado por cobro a los clientes en efectivo.
La cuenta bancos está compuesta por depósitos a la vista mantenidos en la Cooperativa CAJA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2016, está constituida por saldo pendiente de cobro a clientes por ventas realizadas en los últimos meses del año

	<u>2016</u>
Cientes locales no relacionados	<u>18.633,84</u>

3. CRÉDITO TRIBUTARIO RETENCIONES

La compañía fue objeto de retenciones por impuesto a la Renta generalmente por el 1% del valor del servicio prestado.

Crédito Tributario Retenciones I.R año 2016	1.090,29
---	----------

Este valor se liquidara con el impuesto a la Renta causado en el año 2016

PASIVOS CORRIENTES

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2016, están compuestas por pagos pendientes a los proveedores de servicio de transporte y otros relacionados con las actividades comerciales

	<u>2016</u>
	(US dólares)
Cuentas y Documentos por pagar	<u>10.591,08</u>

5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, se muestran saldo pendientes de pago debido a que no se ha contado con la suficiente liquidez para cubrir estas obligaciones, sin embargo, es importante aclarar que respecto al pago de impuestos corresponden a obligaciones que se deben cancelar a partir enero de 2016.

	<u>2016</u>
	(US dólares)
Impuestos por Retenciones por pagar	863,61
IESS por pagar	496,56
Sueldos por pagar	<u>2.175,04</u>
Total	<u>3.532,21</u>

7. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

Constituye el Impuesto a la Renta Causado por el ejercicio fiscal 2016 luego de la conciliación tributaria.

Impuesto a la Renta por pagar 1.666.32

8. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por \$ 920, dividido en novecientas veinte acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de US\$ 1.00 cada una, distribuidas de la siguiente manera con el listado de accionistas al cierre del ejercicio:

N°	N° CEDULA	APELLIDOS Y NOMBRES	VALOR NOM	VALOR %
1	0101724623	ABRIL ARIAS RUTH GERMANIA	46,00	5,00%
2	0702629999	ARIAS RAMON ABEL ANTONIO	46,00	5,00%
3	0104276571	ASTUDILLO RAMON CESAR FABIAN	10,00	1,09%
4	0103024022	BARROS YUNGA ROSA MARIA	51,00	5,54%
5	0103543948	BASANTES GUAMAN EDISON PATRICIO	51,00	5,54%
6	0102754850	BERMEO MINCHALA ELVIA BEATRIZ	46,00	5,00%
7	0101024016	BUENO ILLESCAS MANUEL JESUS	5,00	0,54%
8	0150069078	CARCHIPULLA QUITUZACA ANGEL PEDRO	5,00	0,54%
9	0102162849	CHILLOGALLO ORTEGA JORGE ROLANDO	46,00	5,00%
10	0102280781	ALVARRACIN SALAMEA WILSON PAUL	46,00	5,00%
11	0106063241	LITUMA JARRO HUGO ABELARDO	46,00	5,00%
12	0105206312	LITUMA JARRO LENIN ANDRES	5,00	0,54%
13	0102019734	LITUMA UYAGUARI FRANCISCO RAMIRO	108,00	11,74%
14	0104986898	NACIPUCHA CRIOLLO MARIO NICANOR	41,00	4,46%
15	0101188548	OCHOA CAMPOVERDE RAFAEL MARIA	46,00	5,00%
16	0101331023	OCHOA CAMPOVERDE SEGUNDO FEDERICO	46,00	5,00%
17	0301582441	ROCANO TENEZACA JUAN PABLO	46,00	5,00%
18	0103752663	SEGARRA CHAVEZ FERNANDO XAVIER	46,00	5,00%
19	0102532637	TARQUI BELECELA MARIA TRANCITO CARMEL	46,00	5,00%
20	0101073641	VILLA CARABAJO JUAN LEONARDO	46,00	5,00%
21	0106641574	VILLA IDROVO CHRISTIAN LEONARDO	46,00	5,00%
22	0102188679	VILLA IDROVO EMMA DEL ROCIO	46,00	5,00%
		TOTAL	920,00	1,00

9. APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES Y PÉRDIDAS ACUMULADAS

Esta cuenta mantiene un saldo en cero al cierre del año 2016 a comparación del año 2015 ya que por resolución de la Junta de Accionistas se acordó absorber las pérdidas acumuladas

Saldo Cta. Aportes Futuras Capitalizaciones

3.569.12

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Saldo de Pérdidas Acumuladas al 2014	-1.020.99
Pérdida año 2015	<u>-3.420.22</u>
Total Pérdidas Acumuladas	-4.441.01
Aportes a Futuras Capitalizaciones	<u>3.569.12</u>
Saldo Cta Pérdidas Acumuladas	-871.89

10. RESULTADOS ACUMULADOS Y DEL PERIODO

Representan los resultados de los años anteriores al año 2016

Ganancia Acumulada	3503.69
Saldo de Pérdidas Acumuladas	(871.89)
Total Resultados Acumulados	2.631.80
Utilidad Neta del Periodo 2016	1.095.18

11. INGRESOS

Los ingresos están conformados como se detallan:

Prestación Neta de Servicios de Transporte	116.951,06
Ventas de Productos no Producidos	3.089,28
Interés Ganado en Cta. de Ahorros	4,75
TOTAL DE INGRESOS	120.045.09

Es importante mencionar que los ingresos por venta fueron ocasionales, pues no constituye ingresos de la actividad del servicio de transporte de productos; se origina por la recuperación de mercadería afectada y facturada a la empresa por un incidente que se originó al trasladar de un punto a otro, es decir se recupera el costo.

12. GASTOS OPERATIVOS

Fueron causados como sigue:

Costo de Venta	3.089,27
Gastos de Administración y Ventas	113.793.93
Gastos Financieros	400.39
Total de Gastos	117.283.59
Gastos por Impuesto a la Renta 2016	1.666.32

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

13. RESULTADOS DEL EJERCICIO

La pérdida del ejercicio fue afectada como sigue:

	<u>2016</u>
Utilidad del Ejercicio	2.761.50
Gastos no deducibles	4.812.66
Base para el Cálculo de Imp. Renta	7.574.16
Impuesto a la Renta causado	1.666.31
Utilidad luego del Impuesto a la Renta	<u>1.095.18</u>

Los gastos no deducibles están originados por gastos que no cumplen la normativa vigente.

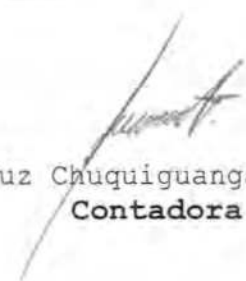
La compañía se acogió al beneficio tributario de exoneración del anticipo a la renta según lo dispuesto en el Art. 41 de la Ley de Régimen Tributario Interno "Las sociedades recién constituidas, reconocidas de acuerdo al Código de la Producción, las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad, que iniciaren actividades, estarán sujetas al pago de este anticipo después del quinto año de operación efectiva, entendiéndose por tal la iniciación de su proceso productivo y comercial. En caso de que el proceso productivo así lo requiera, este plazo podrá ser ampliado, previa autorización de la Secretaría Técnica del Consejo Sectorial de la Producción y el Servicio de Rentas Internas."

Los cinco años de beneficio tributario culminaron en la declaración del año 2016, por lo tanto se establece el valor del anticipo del Impuesto a la Renta del año 2017 por un valor de \$719.59. Valor que se cancelará en caso de que este valor sea mayor que el impuesto causado.

EVENTOS POSTERIORES

Entre enero 1 y diciembre 31 del 2016, la Administración considera que no existen más eventos que revelar y que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2016.


Francisco Lituma Uyaguari
Gerente General


CPA. Cruz Chuquiguanga Lalvay
Contadora