

INFORME DE LA ADMINISTRACION A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE REPONER S.A. EJERCICIO ECONOMICO 2015

Señores Accionistas:

Dando cumplimiento a lo previsto en los Estatutos Sociales y de acuerdo a las normas dictadas para el efecto por la Superintendencia de Compañías, se presenta a continuación el informe de la Administración correspondiente a las actividades desarrolladas en el ejercicio económico 2015.

1.- ANTECEDENTES

En el mes de febrero del 2015 se aprueba en Convenio Privado entre los anteriores Accionistas y las empresas Proauto C.A., E Maulme C.A., Automotores de la Sierra S.A. y Mirasol S.A. nuevos Accionistas.

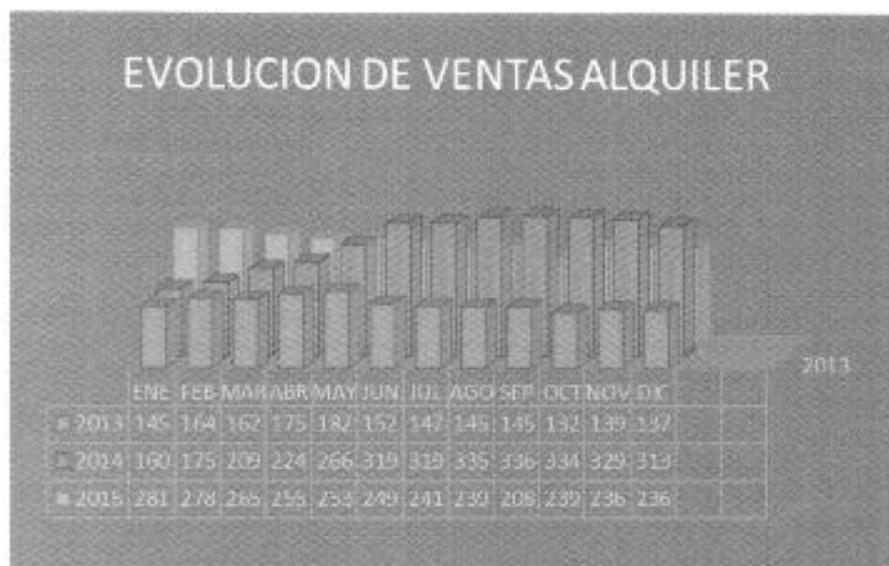
Con fecha 01 de Junio de inscribe en el Registro Mercantil la escritura de incremento de Capital hasta USD 3'000.000,00

2.1. VENTAS

Con fecha 31 de Diciembre del 2015 se da por terminado el contrato con CELEC EP y se concretó el incremento de unidades en otros clientes como ODEBRECHT Y EDITOGRAM. Actualmente todos los contratos existentes, se encuentran debidamente sustentados en documentos que garantizan las condiciones y plazos pactados.



La evolución de las ventas ha sido la siguiente:



En cumplimiento a lo establecido en la NIC 18, todos los meses se realiza la apropiación de los ingresos por Alquiler, de aquellos vehículos que habiendo estado alquilados, no se facturan en el mismo mes.

2.2.- VEHICULOS

Durante el 2015 se han adquirido los vehículos para los nuevos contratos a través de líneas de crédito abiertas con el Banco Bolivariano y el Banco del Austro y con financiamiento directo de los concesionarios proveedores.

3.- SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA:

INDICES FINANCIEROS

ROTACION DEL ACTIVO (Ventas Totales / Activo Total)	66,5%
RENTABILIDAD SOBRE LA INVERSION (% Renta Neta) X (Rotacion del Activo)	4,9%
APALANCAMIENTO FINANCIERO	0,71
Deuda Total	1.915.111
Patrimonio	2.695.574
RENTABILIDAD SOBRE EL PATRIMONIO (ROI/Apalancamiento Financiero)	6,9%
SOLVENCIA (Activo Corriente / Pasivo Corriente)	0,89
ENDEUDAMIENTO (Pasivo Total / Patrimonio)	0,73

BEPONER S.A. 2015	TOTAL
Total Unidades Alquiladas	157
Total Unidades Vendidas	66
VENTA DE ALQUILER	2.064.378
(-) Costo de Ventas	(1.774.666)
UTILIDAD BRUTA	1.209.712
VENTA DE UNIDADES	97.924
(-) Costo de Ventas	(123.444)
UTILIDAD BRUTA	(25.520)
VENTA DE OTROS SERVICIOS	21.172
(-) Costo de Ventas	20.870
UTILIDAD BRUTA	42.042
VENTAS TOTALES	3.103.474
(-) Costo de Ventas	(1.877.240)
	60%
UTILIDAD BRUTA	1.226.234
%	39,5%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	476.973
%	15,4%
UTILIDAD OPERACIONAL	749.262
%	24,1%
GROSOS FINANCIEROS	389.984
%	12,6%
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION E IMPL	359.278
%	11,6%
15% Participación trabajadores	53.892
Impuesto a la renta	75.822
UTILIDAD NETA	229.565
%	7,4%

3.1.-PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE UTILIDADES

La Administración propone a los señores accionistas el siguiente destino de las utilidades del ejercicio económico 2015:

Del total de la utilidad que del total de la utilidad que asciende a **US\$ 359.277,80**, se pague el valor de **US\$ 53.891,67** correspondiente al 15% para empleados y trabajadores; se pague el correspondiente Impuesto a la Renta en la suma de **US\$ 75.821,72**; se destine el 10% **US\$ 22.956,44** a la Reserva Legal y la diferencia, **US\$ 206.607,97** se destine a la Reserva Facultativa.

Finalmente deseamos expresar nuestro agradecimiento a los señores accionistas de la empresa, por la confianza y colaboración recibidas durante este ejercicio económico, así como también nuestro agradecimiento a todo el personal de la empresa por su aporte en la gestión realizada.

Cordialmente


Daniel Judge
Gerente General

Reponer SA
 Conciliación Contable Tributaria -CGT
 EJERCICIO FISCAL 2015

DESCRIPCIÓN	VALORES UND \$
-------------	----------------

CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES:

Utilidad / Pérdida Contable antes de Impuesto a la Renta y Participación Laboral	359.277,80
(+/-) Otras partidas conciliatorias consideradas para la Participación Laboral (Impuestos Diferidos)	-
Base del Cálculo del 15% de Participación Laboral	53.891,67
15% de Participación Laboral	53.891,67

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO:

Utilidad / Pérdida Contable antes de Impuesto a la Renta y Participación Laboral	359.277,80
(-) Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRIT)	-
15% Participación a trabajadores	53.891,67
Deducciones por Leyes Especiales	-
Deducción por incremento neto de empleados (Art. 10 LRIT)	-
(+) Gastos no deducibles locales	39.258,04
Utilidad / (Pérdida Gravable)	344.644,17
Base Imponible de Impuesto a la Renta - Tarifa 22%	344.644,17
Impuesto a la Renta Causado	75.821,72

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE:

Impuesto a la Renta Causado	75.821,72
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corriente	39.403,35
Impuesto a la Renta Causado (mayor al Anticipo Determinado)	
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	39.403,35
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	66.069,46
Retenciones por dividendos anticipados (Art. 126 RLRTI)	-
Crédito Tributario de Años Anteriores	-
Impuesto a la Renta a Pagar	\$ 9.752,26
Saldo a Favor del Contribuyente	

VALOR MAXIMO A REINVERTIR CONSIDERANDO 10% RESERVA LEGAL	$\frac{-((1 - \%RL) * UE) - ((\%IRO - (\%IRO * \%RL)) * BL)}{1 - (\%IRO - \%IR1) + ((\%IRO - \%IR1) * \%RL)}$
---	---