NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AEMOTORS S.A.

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

AEMOTORS S.A

RUC: 1791900642001

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2016

	NOTAS	2015	2016
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de efectivo	3	29,293.63	32,081.04
Cuentas por Cobrar Comerciales	4	184,845.24	10,270.17
Otras Cuentas por Cobrar	5	32,722.90	1,226.67
Inventario	6	5,430.00	7,009.79
Impuestos Anticipados	7	119,856.29	117,010.61
Total Activos Corrientes		**372,148.06**	**167,598.28**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo	8	34,436.21	20,386.34
(-) Depreciación Acumulada		(17,314.52)	(9,257.47)
Total Activos no corrientes		**17,121.69**	**11,128.87**
TOTAL ACTIVOS		**389,269.75**	**178,727.15**
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Obligaciones Bancarias		30,893.29	-
Proveedores	9	174,589.24	26,220.60
Otros Pasivos Corrientes	10	14,210.59	47,233.88
Impuestos por Pagar	11	11,952.13	101.76
Impuesto a la Renta por pagar			5,153.40
Provisiones Empleados y Obligaciones con el IESS	12	28,145.46	7,200.23
		259,790.71	**85,909.87**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Préstamos Accionistas	13	27,259.94	417.74
Otros pasivos no corrientes	14		12,582.39
Total Pasivos no corrientes		27,259.94	13,000.13
TOTAL PASIVOS		**287,050.65**	**98,910.00**
PATRIMONIO			
Capital Social	15	65,000.00	65,000.00
Reserva Legal		5,224.78	5,224.78
Resultados por Adopción de NIIF por primera vez		(3,951.78)	(3,951.78)
Resultados Acumulados		45,484.99	87,348.01
Pérdidas acumuladas			(51,401.91)
Resultado del Ejercicios		(9,538.89)	(22,401.95)
TOTAL PATRIMONIO		**102,219.10**	**79,817.15**
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		**389,269.75**	**178,727.15**

AEMOTORS S.A
RUC: 1791900642001
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

	NOTAS	2015	2016
VENTAS NETAS	16	796,949.68	197,524.91
COSTO DE VENTAS	17	(655,608.83)	(151,910.37)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**141,340.85**	**45,614.54**
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	18		
Gasto de Ventas		11,311.89	2,203.88
Gasto de Administración		72,519.82	
Gastos Generales		42,509.19	66,415.85
TOTAL		**126,340.90**	**68,619.73**
UTILIDAD OPERACIONAL		**14,999.95**	**(23,005.19)**
OTROS INGRESOS/GASTOS			
Ingresos no Operacionales		5443.72	7,542.75
Gastos Financieros		13493.02	488.52
Gastos No deducibles		6117.78	1,297.59
Utilidad antes de participación e IR		**832.87**	**(17,248.55)**
15% Participación Trabajadores		124.93	-
Impuestos a la Renta	19	10,246.83	5,153.40
Pérdida del Ejercicio		**(9,538.89)**	(22,401.95)

AEROMOTORS S A

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Expresado en US$

Cuentas	Capital Social	Aporte Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Resultados provenientes de la Adopción de NIIF por primera vez	Utilidades de Ejercicios Anteriores	Pérdidas Acumuladas ejercicios anteriores	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio	Form 101
Saldo al 31/12/2015	65,000.00		5,224.78	(3,951.78)	87,348.01	(51,401.91)		102,219.10	**102,219.10**
Transferencia de Resultados								-	
Transferencia a socios								-	
Estimaciones y Correciones								-	
Resultado del Ejercicio							(17,248.55)	(17,248.55)	
15% Participación Trabajadores								-	
Impuesto a la Renta							(5,153.40)	(5,153.40)	
Saldo al 31/12/2015	**65,000.00**	**-**	**5,224.78**	**(3,951.78)**	**87,348.01**	**(51,401.91)**	**(22,401.95)**	**79,817.15**	**79,817.15**

RAZÓN SOCIAL:		P	POSITIVO
Dirección Comercial:	AEMOTORS	N	NEGATIVO
No. Expediente		D	POSITIVO O
RUC:	1791900642001		
AÑO:	2016		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO E INDIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL	95	(13,200.91)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**9501**	**42,430.97**	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	433,822.88	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	433,822.88	P
Clases de pagos por actvidades de operación	950102	(403,768.71)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(382,823.48)	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(20,945.23)	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	12,376.80	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**9502**	**1,886.63**	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	1,886.63	N
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**9503**	**(57,518.51)**	
Pagos de préstamos	950305	(30,893.29)	N
Pago de préstamos socios- Otros efectivos	950310	(26,625.22)	P
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE	**9504**	-	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**9505**	**(13,200.91)**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	**9506**	**29,293.63**	**P**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**9507**	**16,092.72**	
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**96**	**(17,248.72)**	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	**97**	**4,106.36**	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	4,106.19	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del	9702		D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	0.17	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	**98**	**55,573.33**	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	207,297.97	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	2,845.68	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803		D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	(1,579.79)	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	(162,408.99)	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	2,476.89	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	(20,945.23)	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	29,000.00	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	(1,113.20)	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	42,430.97	

AUTOESPINOSA MOTORES AEMOTORS S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACIÓN GENERAL

Auto Espinosa Motores AEMOTORS S.A., es una compañía de sociedad anónima, constituida en el Ecuador el 31 de julio del 2013, ante Notario Décimo del Cantón cuyo objeto consiste en la importación, exportación, compra, venta y distribución de toda clase de equipos, productos y repuestos para la industria petrolera como vehículos, sean estos automóviles, camiones, camionetas, jeeps, repuestos en general, maquinaria, motores de toda clase, lubricantes, químicos, baterías, accesorios, llantas, herramientas, productos y bienes metalúrgicos, eléctricos y electrónicos.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para los PYMES). Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 han sido aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas celebrada el 23 marzo de 2017.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2016.

Bases de preparación.- Los estados financieros de la Compañía AEMOTORS S.A. comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

La preparación de estados financieros conforme con la NIIF para las PYMES exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, al alza o a la baja, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

Se registra y deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de 10 años, muebles y enseres y equipos de oficina; y, 3 años para equipos de computación.

Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de activo fijo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación de las propiedades,

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades son registradas al costo revaluado.

Ingresos.- Constituyen ingresos por la comercialización de productos y equipos para la industria petrolera.

Reconocimiento de los ingresos.- Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido. Los ingresos por la prestación de servicios son reconocidos cuando los riesgos y beneficios significativos de los servicios han sido proporcionados al cliente.

Gastos.- Los gastos se registran al costo histórico. Dichos gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Obligaciones por beneficios definidos.- Se registran en resultados del ejercicio, en base a los correspondientes cálculos matemáticos actuariales, efectuados por un profesional independiente.

Deterioro del valor de los activos.- Al final del ejercicio fiscal, la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo considera los movimientos del efectivo, realizados en cada ejercicio fiscal, determinado mediante el método directo, para lo cual se aplican los siguientes criterios:

Flujo de efectivo de entradas y salidas.- El efectivo mantenido en caja, depósitos en cuentas corrientes e inversiones a plazo inferior a tres meses, de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

Flujo de efectivo en actividades de operación.- Constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios y desembolsos de efectivo, relacionados con la explotación de las actividades propias del giro del negocio, así como también de otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.

Flujo de efectivo en actividades de inversión.- Constituyen adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento.- Relacionadas con aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

Impuestos.- El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente.- El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Impuestos corrientes y diferidos.- Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado (por ejemplo por cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la re-estimación de la recuperación de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo), ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

Activos financieros.- Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable con cambios en resultados.

La Compañía clasifica sus activos financieros en cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, Se clasifican en activos corrientes.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

Baja de un pasivo financiero.- La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo sí, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía.

Provisiones.- Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa valida de que la Compañía asumirá ciertas responsabilidades.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes de efectivo, es como sigue:

Detalle	Ref	2015	2016
Cajas Chicas		18.81	0
Bancos Locales		29274.82	32081.04
Saldo al 31 de diciembre 2016		**29293.63**	**32081.04**

(i).- Se desprende los siguientes Bancos:

Detalle	2015	2016
Banco Pichincha	2,296.67	-
Banco Guayaquil	5,570.97	294.14
Banco Bolivariano	14,651.43	151.12
Banco Machala	1,277.31	1,396.73
Banco Proamerica	1,948.55	74.37
Banco Guayaquil Ahorros	17.21	17.21
Banco Pichincha Ahorros	3,512.68	1,046.26
Banco Pacifico	-	29,101.21
Totales	**29,274.82**	**32,081.04**

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales, es como sigue:

Detalle	2015	2016
Cta por cobrar clientes	184845.24	10270.17
Saldo al 31 de Diciembre	184845.24	10270.17

Las cuentas por cobrar a clientes se generan en la venta de productos comercializados a nivel nacional. La recuperación de la cartera es eficaz por lo que no se requiere provisiones de cuentas incobrables.

CLIENTES	2015	2016
EP PETROECUADOR-EMPRESA PUBLICA DE	101,136.00	
CONSORCIO OFFSHORE IN.DI.GI	3,268.73	
IMPEXAZUL S.A	80,440.48	
EMPRESA PUBLICA METR.DE ASEO		10,270.17
	184,845.21	10,270.17

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de Otras Cuentas por Cobrar, es como sigue:

Detalle		2015	2016
Otras ctas por cobrar	5.A	32722.9	113.47
Anticipo Proveedores	5.B		1113.2
Totales		32722.9	**1226.67**

5.A Augusto Espinosa

5.B

Nombre	Valor
Soledad Acosta	40
Rolando Cargua	573.2
Aldo Gamboa	500
	1113.2

6. INVENTARIO

El inventario final al 31 de Diciembre del 2016 es de $ 7009.79, con el siguiente detalle:

NOMBRE	2015	2016
CCW 9600.00203310 MC-HL 3*2 AWG 600	4,598.00	
THRENDOL NPT-F 6000 A 105 6"X0.75"	608	
THREDOL NPT-F-6000 A 105 8"X0.75	32	
WELDOL S-STD-S-XS BW A 105 8"X 2"	192	
TACHO RCJE BUZ GDE BTR ROJO		1,018.00
TACHO RCJE HERKULES 240 LTS NEGRO		495.53
E3 34 MP 12V 17PL 78AMP		5,496.26
TOTAL	**5,430.00**	**7,009.79**

7. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de los impuestos anticipados es el siguiente:

Detalle	2015	2016
Retención en la fuente rta.	7970.07	1878.34
Credito tributario compra	414.72	986.43
Credito tributario Iva	111471.5	114145.84
Totales	**119856.29**	**117010.61**

- El crédito tributario de $ 114.145.84 proviene de un saldo inicial del 2014.

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad, planta y equipo, es como sigue:

Detalle	2015	2016
MUEBLES Y ENSERES	5230.12	4,766.43
EQUIPOS DE OFICINA	9219.91	8,929.91
EQUIPOS DE COMPUTACION	11986.18	6,690.00
VEHICULO	8000	
Total del Costo	**34436.21**	**20386.34**
(-) Depreciación Acumulada	-17314.52	-9,257.47
Total Propiedad, Planta y Equipo	**17121.69**	**11128.87**

9. PROVEEDORES

El detalle de Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Locales, es el siguieente:

Detalle	2015	2016
Proveedores	174589.24	26220.6
Saldo al 31 de diciembre	**174589.24**	**26220.6**

PROVEEDOR	2015	2016
FABRICA DE BATERIAS FABRIBAT CIA.LT		6,210.77
CABLEC C.A		16,795.75
TERAN HURTADO JANET MARGARITA	1385.28	1,185.28
LANDA ENRIQUEZ ANDRES FERNANDO	67899.56	1,958.51
CLUB RANCHO SAN FRANCISCO		70.31
TEVECABLE S.A	537.38	
OTECEL	127.34	
PATRICIA HOLGUIN ZAMBRABO	1350	
YACUENERGY SA	10450	
CORPORACION PARA RECURSOS NATURALES	92839.68	
TOTAL	**174589.24**	**26220.62**

10. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de los otros pasivos corrientes:

OTROS PASIVOS CORRIENTES		2015	2016
Cuentas por pagar Janet Terán		10,000.00	
Ctas por pagar tarjeta credito		4,040.35	520.72
Anticipo Clientes	10.B	170.24	29170.24
Sobregiro Bancario			15988.32
Ctas por pagar Augusto Espinosa			227.36
Otras cuentas por pagar Municipio	10.A		1327.24
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES		**14210.59**	**47233.88**

- El sobregiro bancario corresponde al Banco del Pichincha, para efectos de presentación en el 101.

10.A Municipio de Quito.

10.B En Anticipo Clientes corresponde a:

- Saldo inicial al 30 de Septiembre del 2015 $ 170.24
- CNEL $ 29.000.

11. IMPUESTOS POR PAGAR

Un resumen los Impuestos por Pagar, es como sigue:

Detalle	2015	2016
SRI por pagar	11952.13	101.76
Saldo al 31 de diciembre	**11952.13**	**101.76**

12. PROVISIONES EMPLEADOS Y OBLIGACIONES CON EL IESS

Un detalle de las Obligaciones con el IESS:

Obligaciones Patronales	2015	2016
Sueldos por pagar *	22,616.50	-
Aporte Iess	476.08	251.86
15% Utilidades a empleados	984.78	859.85
Préstamos Quirografarios	114.14	424.83
Fondos de reserva	96.13	97.13
Décimo Tercer Sueldo	3415.33	4270.06
Décimo Cuarto Sueldo	442.5	1296.5
Total obligaciones patronales	**28,145.46**	**7200.23**

*Sueldos por pagar pendientes 2015 y anteriores.

13. PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

Detalle		2015	2016
CTAS X PAGAR ACCIONISTAS	13.A	27259.94	417.74
Total		**27259.94**	**417.74**

13.A Prestamos Ing. Augusto Espinosa los cuales no generaron intereses.

14. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Detalle	2015	2016
CTS POR PAGAR NO REL. JANET TERAN	0	12,479.30
CTS POR PAGAR AUGUSTO ESP	0	103.09
Totales Gasto		**12,582.39**

15. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social.-: El capital social actual de Compañía es de 65.000. Participaciones iguales acumulativas e indivisibles de US$. 1,00 valor nominal unitario.

Detalle	2015	2016
Acosta Tapia María Soledad	1	1
Espinosa Romero Eudoro Augusto	64999	64999
Total Accionistas	**65000**	**65000**

16. VENTAS

Los Ingresos Operacionales de AEMOTORS provienen por la venta de bienes.

VENTAS DECLARADAS AL SRI	2015	2016
Enero	25,325.04	19440.88
Febrero	9,548.00	8000
Marzo	55,406.10	19455
Abril	207,547.55	19532.83
Mayo	305,595.01	22600
Junio	-	44399.12
Julio	-	25543.12
Agosto	-	6415
Septiembre	-	6965.22
Octubre	93,520.00	3537.49
Noviembre	100,007.98	25920.6
Diciembre	-	3715.45
TOTAL	**796,949.68**	**205,524.71**

17. COSTO DE VENTAS

Detalle	2015	2016
Costo de Venta	655608.83	151910.37
Total	**655608.83**	**151910.37**

18. GASTOS

Un resumen de los Gastos se presentas a continuación

Detalle	2015	2016
SUELDOS Y BENEFICIOS ADMINISTRACION	72,519.82	37,431.09
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	42,509.19	25,393.59
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11,311.89	3,591.17
GASTOS DE VENTAS		2,203.88
Totales Gasto	**126,340.90**	**68,619.73**

19. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

Una reconciliación entre la Utilidad según Estados Financieros y el gasto del impuesto a la Renta corriente es como sigue:

Detalle	2015	2016
Utilidad antes de Participación Trabajadores	832.87	**(17,248.55)**
Menos:		
15% Participación Trabajadores	124.93	0
Más:		
Gastos No deducibles	35682.42	5025.09
Utilida antes de Impuesto a la renta	**36,390.36**	**(12,223.46)**
Menos:		
(-) Impuesto a la Renta causado	**8,005.88**	**5153.4**
Anticipos:		
Anticipo determinado ejercicio anterior	10246.83	5153.4
Impto determinado mayor que el causado		
Saldo pendiente de pago del anticipo	10246.83	5153.4
Menos:		
Retenciones en la fuente del ejercicio	7970.07	1878.34
Utilidad /(Pérdida)	**(9,538.89)**	**(22,401.95)**

20. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía y serán presentados a los Socios y la Junta General para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de General sin modificaciones.

Firma Autorizada
Ing. Augusta Espinosa