ECCOSYTUR CIA LTDA

ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

NOTA 1: INFORMACION GENERAL

ECCOSYTUR CIA. LTDA. Es una empresa que inició sus actividades en mayo del 2007, su misión es facilitar el proceso de aprendizaje de conducción a conductores no profesionales, manteniendo estándares de calidad, fomentando una cultura de conducción segura a sus clientes.

La Compañía Eccosytur Cía. Ltda., fue constituida legalmente el 8 de julio de año 2005 como Compañía de Responsabilidad Limitada, cuyo permiso de funcionamiento fue otorgado por el Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre el 8 de mayo del año 2007, conforme lo determina el Titulo II Capítulo I de la Ley de tránsito.

NOTA 2: BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

2.1 Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la Compañía Eccosytur Cía Ltda., se han preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades, adoptadas por la Superintendencia de Compañías, se han elaborado de acuerdo con el enfoque histórico, y partiendo de los registros mantenidos por la Compañía, mismos que ha sido conocidos por la Gerencia General y aprobados por la Junta General de socios.

2.2 Moneda

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda que opera en el País.

2.3 Responsabilidad de la Información

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad del Gerente General, cuyas decisiones son ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la presentación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos futuros, con los siguientes criterios:

- Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de propiedad, planta y equipo.
- Para las obligaciones con los empleados se ha empleado las hipótesis determinadas por el cálculo actuarial.

2.6 Período Contable

Corresponde al Estado de Situación Financiera con corte al 31 de diciembre 2014 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Flujo del efectivo por el período del 1 de enero al 31 de diciembre 2014.

NOTA 3: PRINCIPIO Y POLITICAS CONTABBLE Y CRITERIO DE VALORACION

En la elaboración de los Estados Financieros anuales de la Compañía correspondiente al ejercicio fiscal 2014, se ha aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y Equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, e inversiones de liquidez de hasta 3 meses.

3.2 Activos Financieros

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

a. Activos Financieros a valor razonable con cambios en resultados
b. Activos Financieros disponibles para la venta
c. Activos Financieros mantenidos hasta su vencimiento
d. Documentos y cuentas por cobrar comerciales, mismas que se reconocen a su valor razonable.
e. Provisión por cuentas incobrables.- para contabilizar el deterioro de las cuentas por cobrar cuando exista evidencia, que se presentaría en el Estado Financiero con valor negativo.

3.3 Propiedad Planta y Equipo

Los bienes de propiedad de la Compañía, como propiedades, planta y equipo de su uso propio, se encuentra registrados al costo adquisición.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad, o un alargamiento de la vida útil de los bienes se capitalizará como mayor costo a los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurra. La depreciación se calcula aplicando el método de línea recta sobre el costo de adquisición de los activos.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos fijos se realizan con contrapartida a la cuenta de pérdida y ganancias, mismos que se aplican los siguientes porcentajes, determinados en función de su vida útil.

Concepto	Vida útil
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Maquinaria y Equipos	10 años
Equipos de computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transporte	5 años

3.4 Intangibles

Los costos asociados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gastos a medida que se incurren en los mismos. Los gastos de desarrollo directamente atribuibles al diseño y realización de pruebas de programas informáticos que sean identificables y únicos y susceptibles de ser controlados por la Compañía se reconocen como activos intangibles, cuando técnicamente es posible completar la producción del activo intangible de forma que pueda estar disponible para su utilización.

Los costos directamente atribuibles se capitalizan como parte de los programas informáticos.

3.5 Cuentas Comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se ha adquirido de los proveedores en el ejercicio ordinario del negocio. Las cuentas por pagar se clasifican en corrientes hasta un año o menos caso contrario se presenta en los pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días.

3.6 Obligaciones con Instituciones Financieras.

Las deudas con las entidades del sector financiero, inicialmente se reconocen por su valor razonable menos los costos de la transacción en lo que se haya incurrido.

3.7 Impuesto a las Ganancias

El impuesto a la ganancia por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes de libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros conocidas como diferencias temporales.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajustará para reflejar la evaluación actual de las ganancias futuras, cualquier ajuste se reconoce al ejercicio del período.

Durante el ejercicio 2013 la compañía registró como impuesto a la renta causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre la utilidad gravable.

3.8 Beneficios a los Empleados

El pasivo reconocido en el balance (reserva jubilación patronal) respecto de los planes de prestaciones definidas, es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas en la fecha del balance de acuerdo al Estudio Actuarial realizado para el año 2014.

3.9 Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando se produce la entrada bruta del beneficio económico, originado por el servicio prestado.

3.10 Reconocimiento de los Costos y Gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso de bien o recepción del servicio.

3.11 Participación Trabajadores

La compañía reconoce como gasto del ejercicio el 15% de participación trabajadores en el Utilidades, conforme lo determina el Código del Trabajo.

3.12 Principio de Negocio en Marcha

Los Estados Financieros se preparan sobre la base de la Empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro de un futuro previsible, por lo tanto la Empresa no tiene intención de suspender sus operaciones.

3.13 Estado de Flujo de Efectivo.

En el estado del flujo de efectivo, preparado según el método directo se utilizan los siguientes componentes

- Actividades operativas
- Actividades de Inversión
- Actividades de financiación

El estado de Flujo del Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo se realiza un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIFF).

3.14 Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros de la Compañía no ha sido sujeta de revisión por parte del Servicio de Rentas Internas, *la Gerencia considera que no existen contingencias tributarias que podría afectar a* la situación financiera de la Entidad.

NOTA 4: GESTION DE RIESGO FINANACIERO

La compañía está expuesta a varios riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición; entre los principales están los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas por la Junta de Socios
- Se define políticas de conocimientos técnicos y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor de los clientes, minimizando el riesgo de control interno, financiero y entes reguladores.

Los principales riesgos de la Compañía se derivan del desarrollo de su actividad, siendo los principales.

- Política de Calidad.- Control de calidad de los servicios que presta la Empresa
- Política Jurídica.- Cuentas con asesores propios
- Política de Seguros.-Se mantiene seguros contra incendios y accidentes, seguro vehículos y terceros.
- Política de Recursos Humanos.- Se cumple con el Código Laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo.

NOTA 5: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO DEL QUE SE INFORMA.

No se ha registrado ningún hecho importante que afecta a la buena marcha de la Compañía.

NOTA 6 A LA 37 CUENTAS CONTABLES

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:		*dic-13*	*dic-14*
Código	**DETALLE**	**VALOR US$**	**VALOR US$**
	Caja Chica	*1,228.59*	*0.00*
	Caja General	*250.00*	*250.00*
	Subtotal Caja	***1,478.59***	***250.00***
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	*9,665.03*	*8,657.77*
	Cooperativas	*43.15*	*43.15*
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Pólizas a 90 días	*10,000.00*	*0.00*
	Subtotal Bancos e Inversiones	***19,708.18***	***8,700.92***
10101	***TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES***	***21,186.77***	***8,950.92***

7 ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:		*dic-13*	*dic-14*
Código	**DETALLE**	**VALOR US$**	**VALOR US$**
1010205	*Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados*	*0.00*	*0.00*
1010206	*Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas*	*0.00*	*0.00*
1010207	*Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas*	*0.00*	*0.00*
1010208	*Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas*	*63.10*	*200.00*
1010209	*Provisión Cuentas Incobrables*	*0.00*	*0.00*
10102	***TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS***	***63.10***	***200.00***

8 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
1010401	Seguros pagados por anticipado	533.13	0.00
1010402	Arriendo pagado por anticipado		
1010403	Anticipa a Proveedores		
1010404	Otros anticipos entregados		
10104	**TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**	**533.13**	**0.00**

9 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	495.25	621.24
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	316.97	339.31
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	1,498.72	1,174.52
10105	**TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	**2,310.94**	**2,135.07**

10 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	ADICIONES (RETIROS)	dic-14 VALOR US$
1020101	Terrenos	0.00		0.00
1020102	Edificios	0.00		0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00		-
1020104	Instalaciones	49,553.57	-	49,553.57
1020105	Muebles y Enseres	9,768.48	481.15	10,249.63
1020106	Máquinas y Equipos	3,176.25	-	3,176.25
1020108	Equipo de Computación	41,565.48	6,552.25	35,013.23
1020109	Vehiculos y Equipos de Transportes	101,854.61	14,599.99	116,454.60
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	**205,918.39**	**8,528.89**	**214,447.28**
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-145,750.32		-148,662.63
1020113	(-) Deteriaro acumulado de Propiedades, planta y equipo			
10201	**TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)**	**60,168.07**	**8,528.89**	**65,784.65**

11 ACTIVO INTAGIBLE

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
1020401	Plusvalia	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llave	-	-
1020404	(-) Amortización acumulada de octivo intangible	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacioanles neto)	-	-
10204	**TOTAL ACTIVO INTANGIBLE**	**0.00**	**0.00**

12 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	
12.020501	Jubilación patronal empleados menos de 10 años	870.00	870.00
10205	**TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**	**870.00**	**870.00**

13 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentos por Cobrar	0.00	0.00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Fina	-	-
10206	**TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE**	**0.00**	**0.00**

14 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otras Activos no corrientes	10.00	10.00
10207	**TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**	**10.00**	**10.00**

15 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2010301	Proveedores Locales	1,537.64	2,352.53
2010302	Proveedores del Exterior	0.00	0.00
20103	**TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR**	**1,537.64**	**2,352.53**

16 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere ol siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2010401	**Obligaciones Bancos locales**		
	Sobregiros Bancarios: Banca Internacional	0.00	0.00
	Banco Pichincha *	0.00	0.00
2010402	**Obligaciones Bancos del Exterior**	0.00	0.00
	Banco UBS	0.00	-
20104	**TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS**	**0.00**	**0.00**

'17 PROVISIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2010501	Provisiones locales	-	0.00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0.00	0.00

'18 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2010701	Con la Administración Tributaria	2,204.16	2,390.27
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	7,872.57	4,338.23
2010703	Obligaciones con el IESS	1,398.69	1,564.59
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	1,565.69	1,517.28
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	2,394.46	1,754.80
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	15,435.57	11,565.17

'19 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas	-	-
	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0.00	0.00
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	0.00

'20 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
20109	Otros pasivos Financieros	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

'21 ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
20110	Anticipo de Clientes	0.00	0.00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00

'22 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2011201	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2011202	Provisión Desahucio	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

23 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
20113	Otras cuentas por pagar	1,186.50	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	1,186.50	-

PASIVOS NO CORRIENTES

24 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

25 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2020301	**Obligaciones Bancos locales**		
	FIDECOMISO PROAUTO	23,479.85	18,507.46
2020302	**Obligaciones Bancos del Exterior**		
	Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	23,479.85	18,507.46

* Crédito al 11.20% anual, vence en AGOSTO del 2015, con garantía prendaria de los vehículos de la Compañía.

26 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas)	31,879.49	31,879.49
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	31,879.49	31,879.49

27 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US$	dic-12 VALOR US$
2020701	Provisión Jubilación Patronal	1,826.15	2,768.22
2020702	Provisión Desahucio	938.67	1,424.98
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,764.82	4,193.20

28 PASIVO DIFERIDO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-11 VALOR US$	dic-12 VALOR US$
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0.00
2020902	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	0.00

29 CAPITAL SOCIAL

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
30101	**Capital Suscrito o asignado**		
	Socio Mieguel Angel Piedra Moya	408.00	608.00
	Socio Patricia Dolores Cázar Muñoz	200.00	
	Socio Alex Miguel Piedra Caderón	64.00	64.00
	Socio Andres Fernando Piedra Calderón	64.00	64.00
	Socio Juan Carlos Piedra Calderón	64.00	64.00
301	**TOTAL CAPITAL SOCIAL**	**800.00**	**800.00**

El capital Social de la empresa está constituido por 800 porticipaciones de $ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

30 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
	Aportes futuras capitalizaciones	0.00	0.00
302	**TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES**	**0.00**	**0.00**

31 RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
30401	Reserva Legal	2,762.34	3,047.14
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0.00	0.00
30403	Reserva de Capital	-	-
30404	Otras Reserva	-	-
304	**TOTAL RESERVAS**	**2,762.34**	**3,047.14**

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad liquido anual sea apropiado como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrita y pagado.

32 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	0.00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	**TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES**	**-**	**0.00**

33 RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
30601	Ganancias acumulados	189.78	0.00
	(Menos Dividendos)	0.00	0.00
	(Menos Transferencia a Reserva Legal)	0.00	0.00
30602	(-)Pérdidas acumuladas	-	-
30603	**Resultados acumulados por adopción NIIF**		
3060301	Ajuste Provisión Cuentas incobrables	0.00	0.00
3060302	Ajuste a los gastos pre operacionales	0.00	0.00
3060303	Ajuste a los Inventarios (valor neto de realización)	0.00	0.00
3060304	Ajuste Provisión Jubilación Patronal	-590.04	0.00
306	**TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS**	**-400.26**	**0.00**

34 INGRESOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
4101	Ventas	248,523.56	252,541.63
4109	Descuento en ventas	0.00	0.00
43	Otros ingresos	5,899.30	6,593.78
	TOTAL INGRESOS	**254,422.86**	**259,135.41**

EMPRESA ECCOSYTUR CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13 VALOR US$	dic-14 VALOR US$
5202	Gastos de Administración	36,399.01	33,827.76
5201	Gastos de Ventas	179,465.01	205,735.90
5203	Gastos Financieros	22,595.76	7,873.07
520227	Otros Gastos	-	-
52	**TOTAL GASTOS**	**238,459.78**	**247,436.73**

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero SRI	DETALLE	VALOR US$	VALOR US$
801	**Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%**	**15,963.08**	**11,698.68**
	Menos:		
803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-2,394.46	-1,754.80
810	(-) Amortización de Pérdidas	-	-
813	(-) Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
814	(-) Amortización de Pérdidas	-5,158.71	
	Mas:		
806	(+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)	6,182.58	9,775.37
	(+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los limites	-	0.00
	(+) Depreciaciones que exceden al limite establecido	-	0.00
	(+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años	956.15	0.00
819	**Utilidad gravable/Pérdida**	**15,548.64**	**19,719.25**
831	Utilidad a reinvertir y capitalizar	0.00	0.00
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	-3,576.19	-4,338.24
	Impuesto Diferido (no registrado en el gasto)		0.00

	Reserva Legal	*0.00*	*0.00*
	Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2012 y al 31 de diciembre del 2013	***9,992.43***	***5,605.63***
	IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
839	*Impuesto Causado*	*3,576.19*	*4,338.24*
	(menos:)		
841	*Anticipo del Impuesto a la Renta*	*2,285.14*	*1,491.49*
846	*Retenciones del Impuesto a la Renta*	*219.14*	*339.31*
	Saldo anticipo pendiente de pago	*375.10*	*316.97*
859	***NETO IMPUESTO A PAGAR***	***1,447.01***	***2,824.41***

DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	***Diferencias temporaria***	***Diferencias temporarias deducibles***
Depreciación en exceso de los activos	*0.00*	*0.00*
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	*870.00*	*870.00*
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	***870.00***	***870.00***

Diferencias temporales Imponibles	***Diferencias temporaria***	***Diferencias temporarias deducibles***
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	*0.00*	*0.00*
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	***0.00***	***0.00***

Miguel Angel Piedra
REPRESENTANTE LEGAL
CI 1702915982

Iralda Grimaneza Sánchez
COTADOR
RUC 1500260904001