

LISERPE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31, 2015

1. EFECTIVO.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Banco del Pichincha	78.734	12.910
Caja chica	636	0
Inversiones	3.406	
	82.776	12.910

2. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
EP Petroecuador	32.061	7.288
Cuentas por Cobrar	83653	8.800
	116.514	16.088

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Cred Trib IVA a favor empresa	276.481	184.000
Cred Trib Renta a favor empresa	15.265	19.438
	291.746	203.438

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Muebles y Enseres	2.468	
Equipo de oficina, maquinaria y laboratorio	401.994	270.500
Equipo de computación		
Vehículos	191.337	321.337
Menos depreciación acumulada	<u>(90.200)</u>	<u>(122.248)</u>
	<u>505.599</u>	<u>471.083</u>

5. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Marcas y Patentes	1.750	1.750
Menos Amortizacion Marcas y Patente	<u>(1.750)</u>	<u>(1.750)</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Por Pagar a Proveedores	319.230	66.524
Impuestos por pagar	4.661	3.316
Otras obligaciones corrientes	1.650	
Por beneficios de ley a empleados	18.237	27.613
Con el IESS	3.924	2.947
15% Participacion trabajadores	12.772	5.092
	<u>360.474</u>	<u>105.492</u>

7. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS.

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Prestamos de Accionistas	0	478.196
Prestamos por pagar Ent Bancaria		86.250
	564.446	564.446

8. IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

La provisión para el Impuesto a la Renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% y 23% respectivamente.

La Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones (COPCI), publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 351, del 29 de diciembre de 2010, dispuso que el Impuesto a la Renta de sociedades se aplicará de la siguiente manera: para el ejercicio económico 2011, el porcentaje será del 24%, para el 2014 será del 23% y a partir del 2014 se aplicará el 22%.

Las sociedades que reinviertan sus utilidades en el país podrán obtener una reducción de 10 puntos porcentuales de la tarifa del Impuesto a la Renta sobre el monto reinvertido.

La Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales desde su constitución.

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a la renta afectado a operaciones, fue como sigue:

	Diciembre 31, 2015	Diciembre 31, 2014
Utilidad neta del ejercicio	107.145	33.945
Utilidad contable		
Participación trabajadores	12.772	5.092
Más:		

Gastos no deducibles		
Ingresos exentos		
15% de ingresos exentos		
Amortizaciones de Pérdidas tributarias		
Liberación/constitución de impuestos diferidos		
Utilidad del período	94.373	28.853
Tasa de impuesto a la renta del período		
Impuesto a la renta causado	16.044	9.026
	78.329	19.827

9. IMPUESTOS DIFERIDOS.

Al 31 de diciembre de 2015 la Compañía determinó diferencias temporarias que originan el reconocimiento impuestos diferidos por cobrar y por pagar.

10. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.

Está constituido al 31 de diciembre de 2015 y 2014, así como al 01 de enero de 2013, por 800 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal de 1 dólar cada una.

11. CONTINGENCIAS.

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, de acuerdo a los asesores legales, la Compañía no mantiene demandas en contra no resueltas que requieran ser reveladas ni tampoco se han determinado cuantías por posibles obligaciones que se requieran registrar en los estados financieros.

12. SANCIONES.

- De la Superintendencia de Compañías.-

No se han aplicado sanciones a LISERPE S.A. a sus Directores o Administradores emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015.

- De otras autoridades administrativas.-

No se han aplicado sanciones significativas a LISERPE S.A. a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2015.

13. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2014 han sido aprobados por la Administración con fecha Marzo 29, 2015.



Henry Cordero
CONTADOR
LISERPE
