

INFORMACIÓN DEL AÑO 2015 PROPORCIONADA POR LA COMPAÑÍA:

NOTA 1- ACTIVO CORRIENTE (CAJA – BANCOS)

El activo corriente (caja- bancos) corresponde al 31 de diciembre:

	<u>2014</u> <u>US\$</u>	<u>2015</u> <u>US\$</u>
Caja - Bancos	480.94	57.28
Total :	----- 480.94 =====	----- 57.28 =====

- (1) El activo corriente (CAJA-BANCOS) correspondiente a los años 2014 y 2013 tiene un decrecimiento de \$423.66 debido a que los requerimientos corrientes se mantuvieron y el efectivo en la caja por las cobranzas y recaudo de la caja corriente en quito fue el recurso utilizado para cubrir dichos requerimientos.

NOTA 2 - INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de diciembre, comprenden:

	<u>2014</u> <u>US\$</u>	<u>2015</u> <u>US\$</u>
Productos Terminados (1)	0.00	0.00
Materia Prima y Materiales	0.00	0.00
Importaciones en Transito	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00
	-----	-----
	0.00	0.00
	=====	=====

- (1) No existe valores en los inventarios ya que no no hay compras con cuyos productos o materiales que alteren los mismos por lo tanto el valor de los inventarios es de uss \$ 0.00.

NOTA 3 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

A continuación se presentan las cuentas y documentos por cobrar clientes corrientes al 31 de diciembre.

	<u>2014</u> <u>US\$</u>	<u>2015</u> <u>US\$</u>
<u>CUENTAS POR COBRAR:</u>		
Relacionados locales largo plazo	194646.23	172818.56
Total:	----- 194646.23	----- 172818.56
No relacionados locales corto plazo	34821.53	36605.93
Total:	----- 34821.53 =====	----- 36605.93 =====

- 1) Encontramos una diferencia en relación con el año 2014 y 2015 de unos \$21827.67 vemos que han disminuido las cuentas por cobrar clientes relacionados locales a largo plazo ya que la gestión en lo que corresponde a esta cuenta por cobrar a tenido énfasis en la reducción de la deuda mantenida en el cambio a empresa obteniendo grandes logros en la disminución de la misma.
- 2) En cuanto a la cuenta por cobrar clientes a corto plazo encontramos un incremento en la misma ya que la gestión de cobranzas en lo que corresponde a la recuperación de cartera vencida de clientes no ah sido tan optima como en el ano anterior ya que el flujo de los clientes se ah reducido y la mora a incrementado en rubro de cartera pendiente en el año 2015.

NOTA 4- CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO

Los saldos a favor del crédito tributario a favor del sujeto pasivo al 31 de diciembre 2015

	<u>2014</u> <u>US\$</u>	<u>2015</u> <u>US\$</u>
<u>CREDITO TRIBUTARIO</u>		
A favor sujeto pasivo (IVA)	0.00	0.00
A favor del sujeto pasivo (RENTA)	5408.48	4098.37

Total :	----- 5048.68 =====	----- 4098.37 =====
---------	---------------------------	---------------------------

- 1) En esta nota se puede observar un cambio en la cuenta de crédito tributario a favor de la empresa y notamos una disminución realmente no significativa, lo que corresponde una variable no tan significativa para la organización.

NOTA 5- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones con instituciones financieras corresponden al 31 de diciembre del 2014.

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Locales	187097.31	154711.67
	-----	-----
Total:	187097.31	154711.67
	=====	=====

Como podemos notar la reducción de la deuda se debe a los pagos precisos y oportunos según la tabla de amortización bancaria el préstamo se está amortizando eficazmente en el tiempo señalado.

NOTA 6- PROPIEDADES, MAQUINARIA Y EQUIPOS

A continuación se presenta el movimiento de las propiedades, maquinaria y equipos durante los años 2013 y 2014:

	<u>Saldo al 31 de</u> <u>diciembre del 2014</u> <u>US\$</u>	<u>Saldo al 31 de</u> <u>diciembre del 2015</u> <u>US\$</u>
Equipo de oficina	1788.00	1788.00
Muebles y Enseres	95.00	95.00
Equipo de Computación y Comunicación	3453.40	3453.4
Edificio	14684.77	14684.77
	-----	-----
	20021.17	20021.17
Menos: Depreciación Acumulada	(4759.84)	(5982.91)
total:	15261.33	14038.26

-
-
- 1) Como podemos apreciar los activos se están depreciando en el tiempo señalado por las NIIFS en los cuales vemos la adquisición y construcción de nuevas oficinas ubicadas en la Av. Simón Bolívar en el año 2014

NOTA 7- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

A continuación se presentan los saldos por pagar a proveedores al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	<u>2014</u>		<u>2015</u>
	<u>US\$</u>		<u>US\$</u>
Cuotas y documentos por pagar proveedores y otras cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	18103.00		7337.39
Total:	----- 18103.00 =====	(1)	----- 7337.39 =====

- (1) Las obligaciones se ven totalmente disminuidas ya que se realizó el pago corriente de las obligaciones generadas en años anteriores esto representaba una gran parte de las cuentas por cobrar cuenta que fue cancelada casi en su totalidad, las obligaciones pendientes en el 2015 corresponden a obligaciones generadas por la compra de suministros, materiales, alimentación, entre otras.

NOTA 8 - IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES

A continuación se presenta la determinación de las cifras correspondientes a participación de trabajadores e impuesto a la renta por el año del 2014 y 2015:

Detalle	2014		2015	
	<u>Participación Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la Renta</u>	<u>Participación Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la Renta</u>
Utilidad antes de participación de trabajadores	22993.97			5308.56
Más-Gastos no deducibles (1)				
Menos – Deducción por Incremento Neto de Empleos (Véase Nota 18)	2393.83	0		1848.53
Menos – Deducción Trabajadores con Discapacidad (Véase Nota 18)		0.00		0.00
Menos – Partidas conciliación				
Base para participación a trabajadores	<u>22993.97</u>			<u>5308.56</u>
15% en participación	3449.10			796.28
Base para impuesto a la renta		21938.70		4512.28
22% (22% Impuesto a la renta)		4826.51		992.70
Menos-Anticipo Impuesto a la Renta		-5038.65		-4324.52
Más- Saldo Anticipo no pagado		0.00		0
Menos-Crédito Tributario Años Anteriores		5408.48		4098.37
Gasto por impuesto corriente		-0.00		0.00
Impuesto diferido por ganancias				
Edificios, estimación de vida útil en depreciación		0		0.00
Maquinaria, estimación de vida útil en depreciación		0		0.00
Total impuesto diferido a las ganancias (Nota13)		1046.54		173.14
Total Gasto Impuesto a la renta (Credito Tributario)		<u>-369.83</u>		<u>226.15</u>

- (1) Durante el año 2014, se consideraron los siguientes gastos no deducibles: compras q no tienen sus documentos de respaldo gastos de caja chica no controlados pagos anticipos de sueldos a trabajadores durante el año también ingresa como gasto no deducible el porcentaje estimado según nuestro estudio actuarial por futuras jubilaciones y desahucios. En el año 2015 los gastos deducibles mantienen el mismo trato considerando que nuestra compañía sigue las normas NIFS todos los años en la presentación del estudio actuarial lo que nos llevo a elevar el gasto no deducible el aumentar el impuesto a la renta.
- (2) De acuerdo al art. 79 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno, cuando el impuesto a la renta causado es menor que el anticipo calculado, este último se convierte en pago definitivo de impuesto a la renta; sin embargo, en el presente año no sucede lo expuesto.
- (3) Se nota una considerable reducción de ingresos y de utilidades en el año referido, esto se debe a la reducción de ventas significativa de nuestros clientes ya que han reducido sus ventas por ende el transporte al sector donde se ofrece el servicio han bajado considerablemente debido a la crisis que atraviesa el país y la falta de recursos en el sector donde se traslada nuestro transporte.

NOTA 9 - CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito u asignado de los años 2015 y 2014 es de 400 \$ de capital suscrito por año

NOTA 10- RESERVA LEGAL

La reserva legal por el año 2015 tiene un saldo de\$ 3474.69 presentada en su respectivo balance y la del año 2014 es por el mismo valor de igual forma presentada en el balance del mismo año nos dan por reserva legal con referencia a los 2 años comparados.

NOTA 11- DISTRIBUCION DE UTILIDADES ACUMULADAS

<u>Resultados</u>	<u>Total</u>
Resultado 2013	9613.33
Resultado 2014	6697.24

En el año 2015 no se distribuyo resultados acumulados de los años correspondientes al periodo 2013 y 2014 mismos que serán distribuidos en los años subsiguientes

NOTA 12 – GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración por el año 2014 y 2015 se encuentran distribuidos principalmente en los siguientes rubros:

	<u>2014</u> <u>US\$</u>	<u>2015</u> <u>US\$</u>
Sueldos	44707.36	42982.46
Aporte patronal	3956.01	3612.22
Fondos de reserva	2318.51	2237.66
Decimo tercero	2683.43	2542.27
Decimo cuarto	2438.32	2341.85
Notarios y registro de la sociedad	350.00	280.00
Arriendo	19770.44	18874.44
Seguridad y vigilancia	2728.32	362.88
Útiles de aseo	71.72	157.89
Vacaciones	436.48	756.98
Maquinaria y herramienta	36.40	0.00
Gastos Impuestos y Contri	243.51	193.21
Alimentación y refrigerio	2940.20	4143.58
Honorarios comisiones y dietas	10563.56	10226.67
Gastos transporte y viatico	1089.15	1408.36
Mantenimiento y reparación	2563.07	627.96
Luz agua teléfono internet	4886.93	4608.87
Suministros de oficina	3903.52	1934.71
Intereses sobregiros	1649.63	1905.29
Comisiones bancarias	434.09	1565.48
Total	105290.62 =====	100762.78 =====

Se a optimizado el manejo los recursos reduciendo el valor del gasto, debemos poner énfasis a que la economía decreció y el salario mínimo vital subió en un porcentaje mínimo por ende los rubros en estas cuentas disminuyeron poniendo énfasis en la reducción de gastos innecesarios debido a la crisis en la que se encuentra el país.

NOTA 13 - ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

<u>2014</u>	<u>2015</u>
\$1046.54	\$173.14

Resultado del cálculo de impuestos diferidos (para el efecto A.I.D) se contabilizó el valor de \$173.14 el mismo que es el resultado del 22% de imp. A la renta por efecto de impuestos diferidos en base a la normativa NIIFS. El mismo fue considerado dentro de los A.I.D (activos por impuestos diferidos) en vista de que luego de 10 años, los gastos generados por jubilación patronal serán totalmente deducibles. Se reconoció también en la conciliación tributaria el Gasto no Deducible por el efecto mencionado.

NOTA 14 - PATRIMONIO

<u>2014</u>	<u>2015</u>
\$29440.78	\$34922.48

Como podemos darnos cuenta el patrimonio en el año 2015 creció esto se debe a que no se distribuyeron los resultados a accionistas de las utilidades no distribuidas del año 2013 y 2014 lo que dio como resultado el aumento de la cuenta PATRIMONIO en el presente año teniendo en cuenta que mantenemos como base de esta cuenta las utilidades no distribuidas del presente año y del 2013 y 2014 respectivamente el capital suscrito y la reserva legal.

NOTA 15 - EVENTOS SUBSIGUIENTES

Hasta la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que se conozca, puedan afectar la marcha de la compañía.