

INFORMACIÓN DEL AÑO 2016 PROPORCIONADA POR LA COMPAÑÍA:

NOTA 1- ACTIVO CORRIENTE (CAJA – BANCOS)

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

	<u>2015</u> <u>US\$</u>	<u>2016</u> <u>US\$</u>
Caja - Bancos	257.28	200
Total :	<u>257.28</u>	<u>0</u>

- (1) El activo corriente (CAJA-BANCOS) correspondiente a los años 2015 y 2016 tiene un decrecimiento de \$57.28 debido a que los movimiento en los cobros efectivos realizados en las cajas a reducido de manera considerable ya que el dinero recaudado se cubre para realizar pagos en la operación.

NOTA 2 - INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de diciembre, comprenden:

	<u>2015</u> <u>US\$</u>	<u>2016</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
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

- (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>2015</u> <u>US\$</u>	<u>2016</u> <u>US\$</u>
<u>CUENTAS POR COBRAR:</u>		
Relacionados locales largo plazo	172818.56	126768.15
Total:	172818.56	126768.15

No relacionados locales corto plazo	36605.93	34899.82
Total:	36605.93	34899.82

- 1) Encontramos una diferencia en relación con el año 2015 y 2016 de unos \$46050.41 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 una reducción no tan representativa ya que no se ah tenido un aumento significativo en las ventas del 2016 y los clientes en mora tienden a tener una política de crédito de más o menos 45 días.

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 2016

	<u>2015</u> <u>US\$</u>	<u>2016</u> <u>US\$</u>
<u>CREDITO TRIBUTARIO</u>		
A favor sujeto pasivo (IVA)	0.00	0.00
A favor del sujeto pasivo (RENTA)	4098.37	2094.24
Total :	4098.37	2094.24

- 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 significativa ya que el crédito tributario de años anteriores ya lo tomamos para el pago de impuesto a la renta del año 2015.

NOTA 5- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones con instituciones financieras corresponden al 31 de diciembre del 2016.

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Locales	154711.67	118841.68
Total:	<u>154711.67</u>	<u>118841.68</u>

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 2015 y 2016:

	<u>Saldo al 31 de diciembre del 2015</u> US\$	<u>Saldo al 31 de diciembre del 2016</u> US\$
Equipo de oficina	500.00	1788.00
Muebles y Enseres	95.00	95.00
Equipo de Computación y Comunicación	3453.40	3453.4
Edificio	14684.77	14684.77
	<u>20021.17</u>	<u>20021.17</u>
Menos: Depreciación Acumulada	(5982.91)	(6917.38)
total:	<u>14038.26</u>	<u>13103.79</u>

- 1) Como podemos apreciar los activos se están depreciando en base al tiempo señalado por las NIIFs, no se ah realizado adquisiciones o compras de activos en el año a comparar así que no hay variación en las cuentas de activos fijos.

NOTA 7- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

A continuación se presentan los saldos por pagar a proveedores al 31 de diciembre del 2015 y 2016:

	<u>2015</u>		<u>2016</u>
	<u>US\$</u>		<u>US\$</u>
Cuentas y documentos por pagar proveedores y otras cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	7337.39		7969.65
Total:	<u>7337.39</u>	(1)	<u>7969.65</u>

- (1) Las obligaciones tiene un incremento no tan considerable en el año 2016 ya que se mantuvo la tendencia en relación a las obligaciones generadas en el año 2015, esto corresponde a obligaciones generadas por la compra de suministros, materiales, alimentación, transportistas, 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 2015 y 2016:

Detalle	2015		2016	
	<u>Participación</u> <u>Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la</u> <u>Renta</u>	<u>Participación</u> <u>Trabajadores</u>	<u>Impuesto a la</u> <u>Renta</u>
Utilidad antes de participación de trabajadores	5308.56			3288.46
Más-Gastos no deducibles (1)				1986.87
Menos – Deducción por Incremento Neto de Empleos (Véase Nota 18)		0		
Menos – Deducción Trabajadores con Discapacidad (Véase Nota 18)		0.00		-0.00
Menos – Partidas conciliación				
Base para participación a trabajadores	5308.56			3288.46
15% en participación	796.28			493.27
Base para impuesto a la renta		4512.28		4782.06
22% (22% Impuesto a la renta)		992.70		1052.05
Menos-Anticipo Impuesto a la Renta		4324.52		2670.81
Más- Saldo Anticipo no pagado		4324.52		2670.81
Menos-Crédito Tributario Años Anteriores		4098.37		2094.24
Gasto por impuesto corriente		-0.00		0.00
Impuesto diferido por ganancias				
Edificios, estimación de vida útil en depreciación		0.00		0.00
Maquinaria, estimación de vida útil en depreciación		0.00		0.00
Total impuesto diferido a las ganancias (Nota 13)		0.00		0.00
Total Gasto Impuesto a la renta		226.15		576.57

(1) Durante el año 2016, 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.

- (2) En el año 2015 los gastos deducibles mantienen el mismo trato considerando que por segunda vez se realiza el estudio actuarial en nuestra compañía lo que nos llevo a elevar el gasto no deducible el aumentar el impuesto a la renta.
- (3) 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.
- (4) El aumento en el pago de impuesto a la renta se debe a que en el año 2015 utilizamos todo el crédito tributario acumulado en años anteriores para el pago del mismo, lo que en el 2016 el impuesto generado fue de \$576.57.

NOTA 9 - CAPITAL SUSCRITO

El capital suscrito u asignado de los años 2015 y 2016 es de 800 \$ de capital suscrito por año

NOTA 10- RESERVA LEGAL

La reserva legal por el año 2016 tiene un saldo de\$ 3474.69 presentada en su respectivo balance y la del año 2015 es por el mismo valor de igual forma presentada en el balance del mismo año nos da por reserva legal con referencia a los 2 años comparados.

NOTA 11- DISTRIBUCION DE UTILIDADES ACUMULADAS

<u>Resultados</u>	
Resultado 2013	9613.33
Resultado 2014	15552.76
Resultado 2015	360.90

En esta nota tenemos las utilidades del año 2013-2014-2015 como utilidades acumuladas de años anteriores que nos dan una suma de \$ 25166.09, mismas que serán distribuidas en los próximos años a los socios y accionistas de la empresa.

NOTA 12 – GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración por el año 2015 y 2016 se encuentran distribuidos principalmente en los siguientes rubros:

	<u>2015</u> <u>US\$</u>	<u>2016</u> <u>US\$</u>
Sueldos	29730.14	10133.57
Aporte patronal	10266.67	1231.22
Fondos de reserva	2237.66	844.14
Decimo tercero	2542.27	1369.43
Decimo cuarto	2341.85	1159.00
Interés Préstamo Bancario	17154.69	13670.33
Arriendo	18874.44	6163.08
Seguridad y vigilancia	362.88	90.72
Útiles de aseo	157.89	2.32
Vacaciones	756.98	
Fletes y Transportistas	294604.23	149374.32
Capacitaciones	80.00	
Gastos Impuestos y Contri	193.21	
Alimentación y refrigerio	4143.58	1140.00
Honorarios-comisiones-y-dietas	10266.67	5688.89
Gastos-transporte-y-viatico	1408.36	100.00
Mantenimiento y reparación	627.96	
Luz agua teléfono internet	4608.87	1161.56
Suministros de oficina	1934.71	408.80
Intereses sobregiros	1905.29	438.83
Comisiones bancarias	1565.48	3203.70
Total	405763.83	196179.91

Como podemos darnos cuenta en esta nota los gastos han disminuido uno de los factores en la cuenta de sueldos y salarios se debe a la reducción de personal que se hizo a finales del 2015 e inicios del 2016, debido a que la crisis económica en la que atraviesa el país y a la caída abrupta de las ventas no nos permita sostener el mismo número de empleados que se tenía en nomina ; esto nos ha llevado a tomar las decisiones pertinentes para sobrellevar la situación actual y tomar medidas drásticas en el manejo de las cuentas de gasto.

Por otro lado es evidente la caída de las ventas por lo cual podemos notar el rubro de fletes y transportistas que no es más que el pago de fletes los transportistas que prestan el servicio de transporte a la empresa, esto constituye el 70% de nuestros gastos, ya que al ser una empresa de logística y servicios no contamos con vehículos de transporte propios.

NOTA 13 - VENTAS

<u>2015</u>	<u>2016</u>
\$420025.36	\$215996.32

Como podemos observar las ventas en el periodo fiscal 2016 tiene una caída del 50% en relación al año 2015 esto no es más que la clara caída de las ventas en el año en mención debido a la crisis económica que atraviesa el país y a la baja demanda de productos en la zona oriental que es en donde enfocamos nuestras operaciones de transporte, otra razón que podemos poner en caso es la pérdida de clientes minoristas que por alguna razón dejaron de transportar su mercadería con la empresa.

NOTA 14 - PATRIMONIO

<u>2015</u>	<u>2016</u>
\$29801.68	\$29926.06

Como podemos darnos cuenta el patrimonio en el año 2016 incremento la suma de \$124.38 en este año que corresponde a la utilidad generada en el año 2016, teniendo en cuenta que mantenemos como base de esta cuenta las utilidades no distribuidas del presente año y del 2013-2014 y 2015, 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.