

"METROPOLITANA DE HORMIGONES METRHOM CIA. LTDA"

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares)

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

"METROPOLITANA DE HORMIGONES METRHOM CIA. LTDA." Es una compañía constituida en la ciudad de Quito, Republica del Ecuador, mediante Escritura Pública celebrada el seis de noviembre del dos mil seis, ante la Notaria Trigésima Primera del Cantón Quito, Doctora Mariela Pozo Acosta, cuyo domicilio principal será la ciudad de Quito, pero podrá establecer oficinas, sucursales, o agencias en uno o más lugares dentro o fuera de la República del Ecuador.

El plazo de la duración de la compañía es de treinta años, a contarse desde la inscripción de la Escritura constitutiva en el Registro Mercantil, este plazo podrá prorrogarse, reducirse o disolverse anticipadamente cumpliéndose para ello con los requisitos legales.

El capital social de la compañía es de cuatrocientos dólares de los Estados Unidos de América (\$/ 400,00), dividido en cuatrocientas (400) participaciones acumulativas e indivisibles de un dólar (\$) de los Estados Unidos de América.

SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	NUMERO DE PARTICIPACIONES	%
Hugo Jácome Guerrero	USD. 232	USD. 232	232	58%
Patricio Javier Valenzuela Díaz	USD. 132	USD. 132	132	33%
Santiago Fernando Carrillo Silva	USD. 36	USD. 36	36	9%
TOTALES	USD.400	USD.400	400	100%

El veinte y siete de noviembre del dos mil seis se inscribe la resolución número 06.Q.IJ.004315 suscrita por el Dr. Santiago Morejón Páez Especialista Jurídico de la Superintendencia de Compañías del 8 de noviembre del 2006, bajo en número 3272 del Registro Mercantil tomo 137 ante el Dr. Raúl Gaybor Secaira Registrador Mercantil del Cantón Quito, por el cual se constituye la compañía "METROPOLITANA DE HORMIGONES METRHOM CIA. LTDA."

Mediante Escritura Pública del 7 de diciembre del 2009 otorgada ante la Notaría Trigésima Primera del Distrito Metropolitano de Quito Dra. Mariela Pozo Acosta, se realiza el aumento de capital y reforma de estatutos de la compañía, a un monto de cincuenta mil dólares de los Estados Unidos de América (\$/ 50.000,00), dividido en cuatrocientas (5000) participaciones acumulativas e indivisibles de un dólar (\$ 10) de los Estados Unidos de América, aumento que se lo realiza por compensaciones de créditos

El 28 de Enero del 2010 se inscribe la resolución número SC.IJ.DJCPT.E.Q.10.000191, suscrita por el Dr. Marcelo Icaza Ponce Intendente de Compañías de Quito el 18 de enero del 2010, bajo el número 260 del Registro Mercantil tomo 141 ante el Dr. Raúl Gaybor Secaira Registrador Mercantil del Cantón Quito, por lo cual se aprueba en aumento de capital en los siguientes valores:

SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL CON COMPENSACIÓN DE CRÉDITOS	CAPITAL TOTAL	NUMERO DE PARTICIPACIONES	%
Hugo Jácome Guerrero	\$ 232	\$ 28.768	\$ 28.768	\$ 29.000	2900	58%
Patricio Javier Valenzuela Díaz	\$ 132	\$ 16.368	\$ 16.368	\$ 16.500	1650	33%
Santiago Fernando Carrillo Silva	\$ 36	\$ 4.464	\$ 4.464	\$ 4.500	450	9%
TOTALES	\$ 400	\$ 49.600	\$ 49.600	\$ 50.000	5000	100%

2. OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

La compañía tiene por objeto social principal la Producción comercialización y transporte de hormigón premezclado, amasadores de hormigón, armaduras metálicas y no metálicas y material para la construcción en general, adicionalmente podrá realizar operaciones y mantenimiento de obras de ingeniería tales como urbanizaciones, casas, edificios, alcantarillado, acueductos, redes de distribución de agua potable, calles, carreteras y otros; prestación de servicios relacionados con el campo de la hormigonera y más actividades de la construcción.

En el presente ejercicio económico la actividad principal desarrollada por la empresa se relaciona con la producción, comercialización y transporte de hormigón premezclado para la ejecución de proyectos urbanísticos y construcción.

Para el cumplimiento de sus fines, la compañía podrá celebrar toda clase de contratos y ejecutar toda clase de actos relacionados con su objeto y permitidos por las leyes.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa debe presentar las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta, Anexo de Socios y Accionistas.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMÍA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador para cumplir con las disposiciones referentes a la presentación de los estados financieros que cumplan con las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF vigente para el ejercicio finalizado al 31 de diciembre del 2015, los mismos que requieren que la gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

Los Ingresos, los Costos de Producción y Ventas, así como los Gastos de Administración, Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de Facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás Documentación que se requiere para establecer los resultados Finales.

Cambio de moneda.- Los Estados financieros han sido preparados en Dólares norteamericanos como resultado del proceso de dolarización de la economía a través del cual el gobierno Ecuatoriano fijó como moneda de curso legal del país.

5.- RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

- a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes, debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés, las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 90 días.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas. Al 31 de diciembre del 2015, se determinó por parte de la gerencia la necesidad de constituir una provisión para cuentas de dudoso cobro.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2015 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Inventarios.

En el caso de la empresa se componen de los saldos de los Inventarios de Pétreos contabilización a valor razonable como lo exige NIC 2 Inventarios.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición, este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. La compañía en aplicación de las Norma 16 de las NIFF'S y por aprobación de la Junta General de accionistas, mantiene igual sistema de contabilización al costo histórico y depreciación.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios e instalaciones	5 %
Maquinaria y Equipo	10 %
Equipo de Oficina	10 %
Vehículos	20 %
Muebles y enseres	10 %
Equipo de computación	33 %

g) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de los anticipos recibidos por obras.

h) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

i) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable.

j) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 22%.

ACTIVO

NOTA 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Activo disponible de la empresa corresponde a los valores debitados y acreditados de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, correspondiendo sus saldos al 31 de Diciembre a los siguientes:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		2014	2015
111	CAJA BANCOS	35.008,93	605,84
11101	CAJA GENERAL	997,32	787,57
11102	BANCOS	34.011,61	-181,73
SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		35.008,93	605,84

Bancos: Corresponden a los saldos debitados y acreditados en los bancos. Los mismos que se encuentran debidamente conciliados.

NOTA 7.- ACTIVOS FINANCIEROS

En este rubro se hallan comprendidas las Cuentas y Documentos por Cobrar a clientes, las relacionadas y cuentas por cobrar a empleados y otros, cuyo valor será recuperado en el corto plazo, la documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

ACTIVOS FINANCIEROS		2014	2015
112	EXIGIBLE		
11201	CLIENTES POR COBRAR NACIONALES	298.234,81	267.815,84
1120101	Cientes por Cobrar	311.848,78	283.613,12
1120102	Documentos por Cobrar	0,00	0,00
1120103	Estimación para cuentas incobrables	-13.613,97	-15.797,28
11207	PRÉSTAMOS ANTICIPO EMPLEADOS	1.880,35	2.253,38
1120701	Empleados en Relación de Dependencia	413,24	1.104,17
1120702	Préstamos a empleados	1.467,11	1.149,21
SUMA ACTIVOS FINANCIEROS		300.115,16	270.069,22

Los valores anteriores corresponden a las transacciones realizadas por la compañía en el desarrollo normal de las operaciones las mismas que han sido valuadas a su valor nominal, las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al monto original de la factura y no excede el valor recuperable. La provisión para cuentas incobrables es realizada cuando existe duda razonable para su recuperación.

NOTA 08.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Este grupo de cuentas se refieren a valores que la empresa entrega en forma anticipada a diferentes proveedores de bienes y servicios, con el fin de asegurar la entrega oportuna de los bienes y servicios necesarios para la elaboración y venta del producto Hormigón y los valores debitados por seguros y garantías de sus proyectos, los saldos al 31 de diciembre los siguientes.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		2014	2015
11209	ANTICIPOS A PROVEEDORES	81.775,47	129.619,60
1120901	Anticipos proveedores en general	9.775,42	5.497,82
1120903	Miraparq	72.000,05	32.000,05
1120904	Edificio Libertad	0,00	46.716,18
1120908	ROYAL PACIFIC	0,00	45.405,55
11402	GASTOS ANTICIPADOS	19.290,03	13.898,54
1140202	Seguros	15.490,03	10.098,54
1140203	Garantías	3.800,00	3.800,00

NOTA 09.- INVENTARIOS

Se refieren a saldos del Inventarios Pétreos, los mismos que están registrados a valor razonable, el saldo de la cuenta al 31 de Diciembre es el siguiente, debiendo señalarse que este inventario fue tomado por personal de la planta.

ACTIVO REALIZABLE	2014	2015
inventario de Pétreos	30.996,96	0,00
TOTAL INVENTARIOS	30.996,96	0,00

NOTA 10.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Son valores que tiene a su favor la empresa por diferentes conceptos, en su relación con el Servicio de Rentas Internas, los saldos registrados en sus cuentas contables al 31 de diciembre los siguientes.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2014	2015
1140103	Retenciones Impuesto Renta en Ventas	41979,03	40.863,90
1140105	Ret. Imp. a la Renta en ventas años anteriores	1870,67	6768,52
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		43849,7	47632,42

ACTIVO NO CORRIENTE**NOTA 11.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.-**

Los rubros que conforma el Activo no Corriente de la empresa, corresponden a los Activos Fijos No depreciables y depreciables, los cuales se mantienen contabilizados a su Costo Histórico, siguiendo las normas establecidas para la aplicación de la Depreciación correspondiente, de conformidad con lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, cuyo desglose y documentación lo mantiene la compañía dentro de sus archivos, siendo estos los siguientes:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	2014	2015
ACTIVO FIJO	1.995.582,11	2.009.869,11

1210201	Equipos de Computacion	5.008,57	5.008,57
1210202	Muebles y Enseres	2.892,86	2.892,86
1210203	Vehiculos	1.192.050,44	1.192.050,44
1210204	Equipo de oficina / comunicacion	7.186,95	7.186,95
1210205	Equipo y maquinaria	785.443,29	799.730,29
1210206	Sistema Administrativo Financiero Bone	3.000,00	3.000,00

12106	DEPRECIACION ACUMULADA	1.240.169,60	1.435.099,16
1210601	Dep.acumulada Equipos de Computacion	-3.998,49	-4.298,10
1210602	Dep.acumulada Muebles y Enseres	-552,12	-841,44
1210603	Dep.acumulada Vehiculos	-830.253,55	-944.785,78
1210604	Dep.acumulada Equipo de oficina / comunicacion	-3.238,72	-3.902,80
1210605	Dep.acumulada Equipo y Maquinaria	-399.733,39	-478.277,71
1210607	Dep.acumulada Sistema Contable Bones	-2.393,33	-2.993,33
SUMA ACTIVO FIJO NETO		755.412,51	574.769,95

MOVIMIENTO DE LOS ACTIVOS FIJOS EN EL 2015

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	
Costo Histórico al 01.01.2014	1.995.582,11
Movimientos en el Ejercicio 2015	14.287,00
Equipos de Computacion	0,00
Muebles y Enseres	0,00
Vehiculos	0,00
Equipo de oficina / comunicacion	0,00
Equipo y maquinaria	14.287,00
Costo Historico al 31.12.2015	2.009.869,11
Depreciación Acumulada al 31.12.2015	1.435.099,16
ACTIVO FIJO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	574.769,95

NOTA 12.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

En este rubro se registran los valores que se refieren y tienen relación con la aplicación de las Normas Internacionales de Información que ha efectuado la empresa, sus saldos son los siguientes:

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		2014	2015
13101	Activos por Impuestos Diferidos	7.426,80	0,00
SUMA ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		7.426,80	0,00

PASIVOS

NOTA 13.- PASIVO CORTO PLAZO

Esta Cuenta conlleva el detalle de los valores por pagar en el corto plazo que se encuentran acreditados en este grupo de cuentas, cuya documentación se mantiene en los archivos de la empresa, correspondiendo sus saldos al 31 de Diciembre los siguientes:

PASIVO CORTO PLAZO		2014	2015
21101	PROVEEDORES NACIONALES	158.997,59	215.778,01
2110101	Cuentas por pagar Proveedores	158.997,59	215.778,01
21102	ANTICIPOS DE CLIENTES	97.537,80	39.261,29
2110201	Ant. Clientes en general	97.537,80	39.261,29
21103	PRESTAMOS BANCARIOS POR PAGAR	210.113,21	64.542,52
2110301	Banco Produbanco	102.659,06	64.542,52
2110302	Banco Produbanco (sobregiro)	107.454,15	0,00
21104	PROVISIONES	44.085,47	55.581,52
2110401	Sueldos por Pagar	4.332,63	25.646,57
2110402	Décimo Tercer Sueldo por Pagar	5.837,52	5.282,44
2110403	Vacaciones	12.410,79	10.611,04
2110404	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	5.632,13	5.247,09
2110405	IESS Fondo de Reserva	1.156,27	1.098,45
2110406	IESS Aporte X pagar planillas	6.722,40	6.559,64
2110407	IESS préstamos quirografarios	618,46	1.136,29
2110408	Utilidades por Pagar	7.375,27	0,00
2110409	IESS préstamos Hipotecarios	0,00	0,00
21105	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	375,09	41.387,92
2110503	Empresas relacionadas	317,18	317,18
2110504	Multas trabajadores	0,00	1.490,14
2110506	Otras cuentas por pagar	57,91	57,91

2110507	Cuentas por pagar HPS Cia. Ltda.	0,00	39.522,69
21106	IMPUESTOS POR PAGAR	78.109,19	83.562,46
2110601	Impuesto renta empresa	37.081,16	36.144,37
2110691	IVA ventas próximo mes	20.435,10	28.477,42
2110699	Impuestos por pagar	20.592,93	18.940,67
SUMA PASIVO CORTO PLAZO		589.218,35	500.113,72

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 14.- PASIVO LARGO PLAZO

Se registran los valores a ser cancelados en los siguientes ejercicios económicos los saldos de estas cuentas al 31 de diciembre son los siguientes:

PASIVO LARGO PLAZO		2014	2015
22101	PRÉSTAMOS SOCIOS	205.136,93	159.035,40
2210101	Ing. Hugo Jácome Guerrero	148.418,91	119.117,38
2210102	Ing. Xavier Valenzuela	43.565,12	30.365,12
2210103	Ing. Santiago Carrillo	13.152,90	9.552,90
22102	PRESTAMOS SOCIOS BANCARIOS	64.542,43	0,00
2210201	Banco Produbanco	64.542,43	0,00
SUMA PASIVO LARGO PLAZO		269.679,36	159.035,40

NOTA 15.- PROVISION EMPLEADOS

En esta cuenta se han registrado los valores que corresponden a los beneficios que tienen derecho los trabajadores y que se hallan respaldados en el respectivo cálculo actuarial. Los saldos determinados por dicho estudio al 31 de diciembre son los siguientes:

PROVISION EMPLEADOS		2014	2015
2210301	Jubilación patronal	8.501,49	11.293,33
2210302	Desahucio	21.664,31	26.182,52
SUMA PROVISION EMPLEADOS		30.165,80	37.475,85

NOTA 16.- PATRIMONIO NETO

El capital social de "METROPOLITANA DE HORMIGONES METRHOM CIA. LTDA" al 31 de diciembre 2015 asciende a cincuenta mil dólares de los estados unidos de américa, estos saldos que se reflejan en sus Estados Financieros al 31 de diciembre corresponden a:

SOCIOS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	CAPITAL CON COMPENSACION DE CREDITOS	CAPITAL TOTAL
Hugo Jácome Guerrero	\$ 232	\$ 28.768	\$ 28.768	\$ 29.000
Patricio Javier Valenzuela Diaz	\$ 132	\$ 16.368	\$ 16.368	\$ 16.500
Santiago Fernando Carrillo Silva	\$ 36	\$ 4.464	\$ 4.464	\$ 4.500
TOTALES	\$ 400	\$ 49.600	\$ 49.600	\$ 50.000

Aportes Futuras Capitalizaciones.- Se establece para cumplir una reserva que sirva para aumentos de capital.

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 5% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizado como Reserva Legal, hasta que ésta sea por lo menos el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores.- Valores que se acumulan de ejercicios anteriores y que no han sido distribuidas a los accionistas.

Otras Reservas.- Son aquellas que efectúa la empresa libremente.

Resultado del ejercicio.- En este rubro consta la utilidad o pérdida del ejercicio.

Los siguientes son los conceptos y valores que conforman el Patrimonio de la empresa al 31 de Diciembre de 2015 es el siguiente:

PATRIMONIO		2014	2015
311	CAPITAL SOCIAL	50.000,00	50.000,00
3110101	Capital pagado	50.000,00	50.000,00
312	RESERVAS Y APORTES	44.422,35	44.422,35
3120101	Reserva Legal	7.517,40	7.517,40
3120105	Aportes para futuras capitalizaciones	36.904,95	36.904,95
321	PÉRDIDAS Y GANANCIAS	290.389,70	245.548,25
3210101	Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores	390.604,03	387.653,64
3210102	Pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores	-74.435,79	-74.435,79
3210103	Utilidad o pérdida del ejercicio	4.476,41	-37.414,65
3210104	Resultados acum. Por aplic. Primera vez NIIFS	-30.254,95	-30.254,95
SUMA PATRIMONIO		384.812,05	339.970,60

NOTA 17.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del periodo auditado.

RESULTADO DEL EJERCICIO		2014	2015
41	INGRESOS OPERACIONALES	5.258.042,68	5.081.861,57
51	COSTO DE VETAS	4.130.498,25	4.090.268,93
UTILIDAD BRUTA		1.127.544,43	991.592,64
61	GASTOS	1.124.779,36	1.008.078,76
RESULTADO DEL EJERCICIO		2.765,07	-16.486,12
42	OTROS INGRESOS	46.403,39	15.215,84

UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE 15% E IMP.	49.168,46	-1.270,28
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	7.375,27	0,00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	37.081,18	36.144,37
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	4.712,01	-37.414,65
Reserva Legal	235,60	0,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	4.476,41	-37.414,65

NOTA 18.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad contable.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de impuesto, se calcula en un 22% sobre las utilidades gravables en el año.

La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria para presentar la Declaración de Impuesto a la Renta

	2014	2015
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	49.168,46	-1.270,28
(-) Participación a Trabajadores	-7.375,27	0,00
(*) Gastos no Deducibles	13.148,73	21.408,11
UTILIDAD GRAVABLE	54.941,92	20.137,83
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	37.081,18	36.144,37
(-) Anticipo determinado ejercicio fiscal anterior	-37.081,18	-36.144,37
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	0,00	0,00
(*) Saldo del anticipo pendiente de pago	37.081,18	36.144,37
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio	-41.979,03	-40.863,90
(-) Crédito Tributario años anteriores	-1.870,67	-6.768,52
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR O SALDO A FAVOR	-6.768,52	-11.488,05

NOTA 19.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 20.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de Diciembre de 2015 y a la fecha del informe de los auditores externos no se produjeron cambios que afecten los rubros que conforman el Balance de Situación de la compañía.

