

**INFORME DE LA GERENCIA GENERAL A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA MACHALADENT S.A. POR EL EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.015**

Señores Accionistas:

En cumplimiento con lo establecido en el Art. No. 263 de la Ley de Compañías, presento a los señores accionistas el informe actualizado de los Estados financieros de la empresa, conforme las variaciones presentadas por la Declaración Sustitutiva correspondiente al periodo anterior, la cual fue solicitada por Notificación por comunicación de diferencias No. PEO-GTROCDC16-00000639-M correspondiente al periodo cerrado del año 2014; la misma que determinó diferencias en los costos y gastos en el año 2015 por un valor de \$ 3.036,20

En consecuencia a esto se requiere realizar la respectiva declaración sustitutiva al periodo 2015 respecto a la declaración anual de impuesto a la renta por las diferencias determinadas, es necesario mencionar las principales variaciones: Incremento en la Utilidad contable por monto de \$ 925.633,78; incremento del Impuesto a la renta causado por \$ 177.713,78, e incremento en las utilidad neta por \$ 609.074,94.

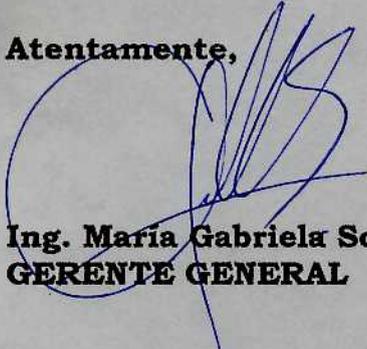
Entre los puntos principales que dieron origen a la utilidad, menciono lo siguiente:

- ❖ El margen bruto de la empresa fue \$ 6.125.498,78, los costos y gastos operacionales fueron \$ 5.199.865,00 lo que nos determina una utilidad operacional antes del 15% participación a empleados e Impuesto a la Renta de \$ 925.633,78.
- ❖ Luego de restarle el 15% por Participación de Empleados por el valor de \$ 138.845,07, se genera una Base Imponible de \$ 786.788,71 más Gastos no deducibles por \$ 21.001,18; quedando una Base Imponible para el cálculo del 22% de Impuesto a la Renta por \$ 807.789,89.
- ❖ El 22% por Impuesto a la Renta es \$ 177.713,78, a la compañía, en el periodo 2.015 se le efectuaron Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta por \$ 93.392,82, menos el pago previo realizado en la declaración original por un valor de \$ 79.372,26; quedando un impuesto a Pagar de \$ 4.948,70.

Concerniente a las utilidades del ejercicio se ha procedido a registrarlos en la cuenta Resultados Acumulados, para que los señores Accionistas puedan disponer de su distribución.

De los señores accionistas me suscribo con toda consideración.

**Atentamente,**



**Ing. María Gabriela Sotomayor Bustamante**  
**GERENTE GENERAL**

Machala, 20 de Marzo de 2017