

**AUTO PARTS. JAPONES S.A**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**EJERCICIO ECONOMICO**

**AÑO 2016**

---

**AUTO PARTS JAPONES S.A**  
**CUENTA DE RESULTDOS**  
**INGRESOS AÑO 2016**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**TOTAL DE INGRESOS DEL AÑO 2016**

**INGRESOS NETOS POR VENTAS DE BATERIAS**

		<u>676,648.84</u>	<u>718,788.15</u>
Ventas Brutas de Baterias	1,072,844.09		
Descuentos en ventas	393,279.66		
Descuentos por garantias	1,473.31		
Devoluciones en ventas	4,388.90		
	<u>42,139.31</u>		
<b>INGRESOS NO OPERATIVOS</b>		<u>42,139.31</u>	
Reverso de provisiones	38,507.50		
Ingresos varios	3,631.81		

  
Ing. Pedro Maio Vintimilla  
Gerente

  
Arturo Bueno  
Contador

**AUTO PARTS JAPONES S.A**  
**CUENTA DE RESULTDOS**  
**COSTOS Y GASTOS AÑO 2016**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

<b>TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>715,785.20</b>
COSTO DE VENTAS DE MERCADERIAS		<b>496,445.01</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>		<b>219,340.19</b>
Gastos en ventas	50,154.86	
Gastos Administrativos	117,413.43	
Gastos Financieros	49,773.66	
Gastos no deducibles para impuesto a la Renta	<u>1,998.24</u>	

  
Ing. Pedro Malo Vintimilla  
GERENTE

  
Arturo Bueno  
CONTADOR

**AUTO PARTS JAPONES S.A**  
**CUENTA DE RESULTDOS**  
**RESUMEN DE RESULTADOS AÑO 2016**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	718,788.15
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEL EJERCICIO	<u>715,785.20</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>3,002.95</u>



Ing. Pedro Malo Vintimilla  
GERENTE



Arturo Bueno  
CONTADOR

**AUTO PARTS JAPONES S.A**  
**EJERCICIO 2016**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**CALCULO PARA IMPUESTO A LA RENTA**

<b>Utilidad contable del período</b>	<b>3,002.95</b>
(-) 15% participación empleados	450.44
(+) gastos no deducibles impuesto a la renta	1,998.24
<b>(=) BASE IMPONIBLE PARA IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>4,550.75</b>
22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	1,001.16
(-) Retenciones en la fuente del período	5,738.11
(-) Anticipo a la renta del período 2016	0.00
(=) valor neto a pagar	0.00
(=) saldo a favor del período 2016	<b>-4,736.95</b>

  
Ing. Pedro Malo Vintimilla  
GERENTE

  
Arturo Bueno  
CONTADOR

**AUTO PARTS JAPONES S.A**  
**CALCULO PARA LA RESERVA LEGAL**  
**EJERCICIO 2016**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

<b>UTILIDAD CONTABLE</b>	3002.95
<b>(-) 15% PARTICIPACION EMPLEADOS</b>	450.44
<b>(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA</b>	<u>1,001.16</u>
<b>(=) BASE PARA 10% RESERVA LEGAL</b>	1,551.35
<b>10% RESERVA LEGAL</b>	<u><u>155.14</u></u>

  
Ing. Pedro Malo Vintimilla  
GERENTE

  
Arturo Bueno  
CONTADOR

**AUTO PARTS JAPONES S.A**  
**CONCILIACION TRIBUTARIA**  
**EJERCICIO 2016**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**CONCILIACION**

UTILIDAD CONTABLE DEL EJERCICIO	3,002.95
(-) 15% PARTICIPACION EMPLEADOS	450.44
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA	1,001.16
(-) 10% RESERVA LEGAL	<u>155.14</u>
<b>(=) UTILIDAD A DISPOSICIÓN DE LOS SOCIOS</b>	<u><b>1,396.21</b></u>

  
Ing Pedro Maio Vintimilla  
GERENTE

  
Arturo Bueno  
CONTADOR

**AUTO PARTS JAPONES S.A**  
**DETALLE DE IMPORTACIONES AÑO 2016**

MES	DOCUMENTO	IMPORTACION	IMPORTACION	TOTAL
		CON IVA	SIN IVA	IMPORTACION
ENERO				
FEBRERO				
MARZO				
ABRIL				
MAYO	GY-91-2015	136,513.00	7,504.76	144,017.76
JUNIO				
JULIO	GY-92-2015	152,194.36	8,208.67	160,403.03
AGOSTO				
SEPTIEMBRE				
OCTUBRE				
NOVIEMBRE				
DICIEMBRE				
<b>TOTALES</b>		<b>288,707.36</b>	<b>15,713.43</b>	<b>304,420.79</b>

  
 Ing. Pedro Malo Vintimilla  
 GERENTE

  
 Arturo Bueno  
 CONTADOR