

AUTOLLANTA C. LTDA.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2014</b>
Expresado en miles de US. Dólares		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	210,811.04
ACTIVOS FINANCIEROS	5	108,827.85
INVENTARIOS	6	404,569.89
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	7-8	15,735.06
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>739,943.84</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9-10	409,859.40
<b>Total Activos no Corrientes</b>		<b>409,859.40</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>1.149,803.24</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	2,748.92
OTRAS OBLIGACIONES	12-16	2,794.78
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	14	58,471.20
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	13	719.50
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>64,734.40</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	17	266,540.15
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	18	75,215.50
<b>Total Pasivo no Corriente</b>		<b>341,755.65</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>406,490.05</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS</b>		
CAPITAL	19	400.00
RESERVAS	20	21,848.14
GANANCIAS ACUMULADAS	21	654,316.01
RESULTADOS ACUM. ADOPCION POR PRIMERA VEZ	21	-3,106.23
RESULTADO DEL EJERCICIO	22	69,855.27
<b>Total Patrimonio</b>		<b>743,313.19</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.149,803.24</b>

  
 Sr. Pablo Vintimilla H.  
 Gerente

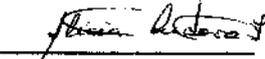
  
 Ing. Alicia Córdova I.  
 Contadora

AUTOLLANTA C. LTDA.  
ESTADO DE RESULTADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Expresado en miles de US. Dólares

	<b>NOTAS</b>	Diciembre 31 2014
<b>INGRESOS</b>	23	
Ventas		1.657,687.96
Otros Ingresos no operativos		80.91
<b>COSTOS</b>	24	
(-)Costo de Ventas		1.174,537.02
<b>GASTOS</b>	25	
(-)Gastos de Administración		156.773.08
(-)Gastos de Ventas		216,818.66
(-)Egresos no Operativos		1,600.94
(-)Gastos no Deducibles		<u>2,009.85</u>
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>106,029.32</b>

  
 Sr. Pablo Vintimilla H.  
Gerente

  
 Ing. Alicia Córdova I.  
Contadora

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

#### **1. INFORMACION GENERAL**

AUTOLLANTA, es una Compañía Limitada, legalmente constituida en el Ecuador, en la provincia del Azuay en la ciudad de Cuenca mediante escritura pública el 25 de Octubre de 1982, inscrita bajo el N.172 del Registro Mercantil el 24 de Noviembre de 1982.

**OBJETO SOCIAL:** El Objeto principal de la compañía es dedicarse al comercio, en especial a la distribución de llantas y aros para vehículos en general; así como también de accesorios, partes y piezas para carrocerías y motores. Además presta servicios en la rama de Alineación, Balanceo, Frenos y Lubricación de automotores. Para fines de su objeto social podrá comprar y vender mercadería nacional o importada.

**PLAZO DE DURACION:** La compañía fue creada en sus inicios con una duración de 10 años, sin embargo, el 11 de Noviembre de 1992 la Junta General Extraordinaria de Socios decide mediante escritura Pública de Prorroga de Plazo darle una duración de 30 años, la misma que queda registrada con el N. 265 en el Registro Mercantil.

**AUMENTO DE CAPITAL:** Con escritura # 354 del 30 de enero del 2001, en la notaria segunda del Cantón Cuenca, inscrita en el registro mercantil del 13 de marzo del 2001, y mediante resolución No. 01-C-DIC-133 de la Superintendencia de Compañías del 12 de Febrero del 2001, queda registrado el aumento de capital a \$400 dólares americanos.

#### **2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

##### **2.1 ESTADO DE CUMPLIMIENTO**

Los Estados Financieros de la empresa han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES), en cumplimiento a lo establecido en la resolución No.06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006 por la Superintendencia de Compañías.

Los Estados Financieros de la Compañía correspondientes al Ejercicio Económico 2014, los que fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada 10 de abril de 2014.

Los estados financieros de la empresa fueron preparados en de acuerdo a las NIIF por lo que requieren que se realicen ciertas estimaciones contables con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los mismos, las cuales se detallan a partir de la Nota 4

A continuación se detallan las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, estas han sido aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

## 2.2 BASES DE PREPARACION.

En los Estados Financieros de Autollanta C. Ltda., las nuevas Normas Internacionales de Contabilidad (NIC e Interpretaciones del Comité (CINIIF), no han sido consideradas debido a que su aplicación no tiene ningún impacto significativo sobre estos.

## 2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento inferior a tres meses. Nota 4

## 2.4 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar son importes debido a los clientes por ventas de bienes y servicios realizados en el curso normal de las operaciones, son registradas a valor razonable, e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización, esta provisión se realiza en base a un análisis de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se revelan en la Nota 5.

## 2.5 INVENTARIOS

Los inventarios son los bienes adquiridos por la empresa, para ser vendidos en el curso normal del negocio, se valoran al costo promedio de adquisición los cuales no exceden su valor neto de realización.

El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta. Nota 6

## 2.6 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registran los anticipos realizados a proveedores nacionales y a proveedores del exterior por las transferencias realizadas para las importaciones, y los gastos que generan dichas transferencias, los cuales no se han devengado al momento del cierre del ejercicio económico. Nota 7 y 8

## 2.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se registran al costo menos la depreciación acumulada, el costo de propiedades planta y equipo corresponde al costo de su adquisición según lo previsto por la Administración.

Los costos de propiedad, planta y equipo se registra a su precio de adquisición, según lo previsto por la administración.

Los costos por reparación y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en que se realizan. Nota 9

### **Método de depreciación, vida útil y valores residuales.**

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia utilizando el método de línea recta en función de la vida útil.

A continuación se detallan los principales partidas de propiedad planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

CONCEPTO	VIDA UTIL EN AÑOS
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de Oficina	10 años
Equipo Electrónico	3 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Instalaciones	10 años
Herramientas	10 años
Vehículos	5 años

La compañía a excepción de los vehículos no considera el valor residual para la depreciación de los activos fijos de acuerdo a las políticas contables.

La utilidad que se genere por la venta de activos de propiedad planta y equipo, se determina por la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo la cual es reconocida en resultados.

### **2.8 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios a los proveedores en el curso ordinario del negocio, son registradas a su valor razonable, se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos, caso contrario se registran como pasivos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revelan en la Nota 11

### **2.9 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS.**

El gasto por impuesto a la renta representa el impuesto a la renta por pagar corriente, se basa en la utilidad gravable registrada durante el año, la utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos y gastos imponibles o deducibles. El pasivo de la Compañía se calcula utilizando las tasas fiscales al final de cada periodo.

### **2.10 BENEFICIOS A EMPLEADOS**

#### **2.10.1 JUBILACION PATRONAL Y BONIFICACION POR DESHAUCIO**

Esta norma permite definir planes de aportaciones y planes de beneficios definidos.

Los planes de Beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance en Reserva Jubilación Patronal y Bonificación por Desahucio, es el valor actual de las obligaciones por prestaciones definidas en la fecha del balance las mismas que se calculan anualmente por actuario independientes de acuerdo con el método de unidades de crédito proyectado. Nota 18

#### 2.11 PARTICIPACION A TRABAJADORES

La compañía reconoce la participación de los trabajadores en base a la utilidad del ejercicio, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades liquidas o contables de acuerdo a las disposiciones legales.

#### 2.12 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La compañía reconoce los ingresos de actividades ordinarias a valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado por cualquier descuento o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

#### 2.13 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que son incurridos independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago.

### 3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

En la aplicación de las políticas contables, las cuales se mencionan en la nota 2, la administración debe hacer estimaciones y juicios de los importes en libros tanto de activos como de pasivos, basándose en hechos históricos y en otros factores que se consideren relevantes.

A continuación se presenta el movimiento de las cuentas contables presentadas en el Estado Financieros.

#### CUENTAS DE ACTIVO

#### 4 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-13

dic-14

<i>Caja Chica</i>	50.00	400.00
<i>Caja General</i>	10,714.59	5,304.12
<i>Caja Administracion</i>	23,145.06	10,576.00
<i>Subtotal Caja</i>	33,909.65	16,280.12
<b>BANCOS LOCALES</b>		
<i>Bolivariano</i>	125,558.07	62,909.04
<i>Guayaquil</i>	55,815.06	71,199.23
<i>Pichincha</i>	30,357.49	49,190.63
<i>Ahorros Guayaquil</i>	44.27	44.27
<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		

<i>Póliza a 1 día</i>	-	11,187.75
<i>Subtotal Bancos e Inversiones</i>	211,774.89	194,530.92
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>245,684.54</b>	<b>210,811.04</b>

5 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

<i>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</i>		
<i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>	104,081.87	111,940.61
<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	1,674.29	
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>105,756.16</b>	<b>111,940.61</b>

5 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-13

dic-14

<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	(5,071.25)	(5,071.25)
<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>(5,071.25)</b>	<b>(5,071.25)</b>

6 INVENTARIOS

dic-13

dic-14

<i>Inv. De producto, terminado, y mercadería en almacén-comprados a terceros</i>	311,052.12	383,619.89
<i>Mercaderías en Tránsito</i>	26,072.25	20,950.00
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>337,124.37</b>	<b>404,569.89</b>

7 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-13

dic-14

<i>Seguros pagados por anticipado</i>	916.98	1,283.59
<i>Anticipo a Proveedores</i>	-	1,958.49
<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>916.98</b>	<b>3,242.08</b>

8 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

dic-13

dic-14

<i>Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio</i>	14,863.50	13,457.41
<i>Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario</i>	-	994.06
<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>14,863.50</b>	<b>14,451.47</b>

9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-13

dic-14

Terrenos	330,000.00		330,000.00
Instalaciones	13,463.77		13,463.77
Muebles y Enseres	7,038.96		11,621.58
Máquinas y Equipos	122,193.00		122,193.00
Equipo de Computación	13,426.91		14,310.09
Vehículos y Equipos de Transportes	81,540.91	9,924.74	71,616.17
Otras propiedades, planta y equipo	4,582.62		
Repuestos y Herramientas	2,553.81		2,553.81
<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>574,799.98</b>	<b>9,924.74</b>	<b>565,758.42</b>
(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(152,360.02)	(13,265.41)	(165,625.43)
(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>(152,360.02)</b>	<b>(13,265.41)</b>	<b>(165,625.43)</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>422,439.96</b>	<b>(3,340.67)</b>	<b>400,132.99</b>

10 ACTIVOS INTANGIBLES

dic-13

dic-14

Otros Activos Intangibles( Sistema Informático)	13,254.32	13,432.89
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>13,254.32</b>	<b>13,432.89</b>

10 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

dic-13

dic-14

(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	(3,429.28)	(3,706.48)
(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
<b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>	<b>(3,429.28)</b>	<b>(3,706.48)</b>

11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-13

dic-14

Proveedores Locales	7,366.51	2,748.92
Proveedores del Exterior	216.75	-
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUENTOS POR PAGAR</b>	<b>7,583.26</b>	<b>2,748.92</b>

12 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-13

dic-14

<i>Coop. Multiempresarial</i>		75.00
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	-	75.00

13 PROVISIONES

dic-13

dic-14

<i>Provisiones locales</i>		719.50
<b>TOTAL PROVISIONES</b>	0.00	719.50

14 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-13

dic-14

<i>Con la Administración Tributaria</i>	10,575.87	6,579.91
<i>Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar</i>	39,686.93	20,269.65
<i>Obligaciones con el IESS</i>	3,171.33	3,403.16
<i>Por Beneficios de Ley a empleados</i>	13,296.33	12,314.08
<i>15% Participación a Trabajadores del Ejercicio</i>	31,453.33	15,904.40
<i>Dividendos por pagar</i>		
<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	98,183.79	58,471.20

15 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-13

dic-14

<i>Otras Cuentas por pagar relacionadas</i>	12,837.71	-
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	12,837.71	-

16 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-13

dic-14

<i>Acreedores del Exterior</i>	587.55	2,126.75
<i>Cuentas varias por pagar</i>	-	593.03
<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	587.55	2,719.78

17 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-13

dic-14

<i>Cuentas por pagar relacionadas locales</i>	270,848.63	266,540.15
---	------------	------------

<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	<b>270,848.63</b>	<b>266,540.15</b>
--	-------------------	-------------------

18 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-13 dic-14

<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	49,517.77	56,080.28
<i>Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)</i>	16,612.47	19,135.22
<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>66,130.24</b>	<b>75,215.50</b>

19 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-13 dic-14

<i>Capital Suscrito o asignado</i>		
<i>Pablo Vintimilla</i>	264.00	264.00
<i>Ruth Calle</i>	132.00	132.00
<i>Fabián Vintimilla</i>	4.00	4.00
<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>400.00</b>	<b>400.00</b>

20 RESERVAS dic-13 dic-14

<i>Reserva Legal</i>	3,787.86	3,787.86
<i>Reserva Facultativa y Estatutaria</i>	60.59	60.59
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>3,848.45</b>	<b>3,848.45</b>

21 RESULTADOS ACUMULADOS dic-13 dic-14

<i>Ganancias acumulados</i>	530,659.73	654,316.01
<i>(-) Pérdidas Acumuladas</i>	-	-
<i>Resultados acumulados por adopción NIIF</i>	(3,106.23)	(3,106.23)
<i>Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)</i>	-	-
<i>Reserva de Capital</i>	17,999.69	17,999.69
	-	-
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>545,553.19</b>	<b>669,209.47</b>

## 22 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-13

dic-14

<i>Ganancia neta del Periodo</i>	138,549.74	69,855.27
<i>(-) Pérdidas Neta del Periodo</i>		
<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>138,549.74</b>	<b>69,855.27</b>

## 23 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-13

dic-14

<i>Ventas</i>	1,733,187.80	1,667,327.21
<i>Prestación de Servicios</i>	67,907.00	-
<i>(-) Descuento en ventas</i>	(1,912.97)	(53.39)
<i>(-) Devolución en Ventas</i>	(1,769.84)	(9,585.86)
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>1,797,411.99</b>	<b>1,657,687.96</b>

## 23 OTROS INGRESOS

dic-13

dic-14

<i>Intereses Financieros</i>	2,499.33	32.27
<i>Otras Rentas</i>	218.35	48.64
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>2,717.68</b>	<b>80.91</b>

## 24 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-13

dic-14

<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
<i>(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía</i>	377,587.20	311,052.12
<i>(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.</i>	1,101,090.37	1,135,653.91
<i>(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía</i>	72,016.15	111,450.88
<i>(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía</i>	(311,052.12)	(383,619.89)
<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>1,239,641.60</b>	<b>1,174,537.02</b>

## 25 GASTOS DE VENTA

dic-13

dic-14

<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>	71,140.07	62,841.55
<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)</i>	14,419.11	11,901.32
<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>	9,491.58	9,055.28
<i>Gasto planes de beneficios a empleados</i>	2,476.06	3,693.15
<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales</i>		-

<i>Remuneraciones a otros trabajadores autónomos</i>		-
<i>Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales</i>		-
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	1,756.55	3,047.37
<i>Arrendamiento operativo</i>	30,000.00	47,000.00
<i>Comisiones</i>	47,197.05	44,027.66
<i>Promoción y publicidad</i>	5,640.38	3,980.77
<i>Combustibles</i>	227.04	-
<i>Lubricantes</i>		-
<i>Seguros y reaseguros (primas y cesiones)</i>	3,210.37	3,116.64
<i>Transporte</i>	428.20	1,816.13
<i>Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)</i>		1,267.92
<i>Gastos de viaje</i>	114.00	-
<i>Agua, energía, luz, y telecomunicaciones</i>	4,182.45	5,028.37
<i>Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles</i>		-
<i>Depreciaciones:</i>		
<i>Propiedades, planta y equipo</i>	8,688.01	8,666.24
<i>Propiedades de inversión</i>		-
<i>Otros gastos</i>	7,628.91	11,376.27
<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>206,599.78</b>	<b>216,818.67</b>

**25 GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-13

dic-14

<i>Sueldos, salarios y demás remuneraciones</i>	64,021.73	63,886.90
<i>Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)</i>	13,268.91	12,887.82
<i>Beneficios sociales e indemnizaciones</i>	7,823.81	7,959.71
<i>Gasto planes de beneficios a empleados</i>	7,014.86	4,709.74
<i>Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales</i>	836.00	4,829.00
<i>Remuneraciones a otros trabajadores autónomos</i>		510.00
<i>Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales</i>		-
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	3,058.07	19,172.33
<i>Arrendamiento operativo</i>	6,000.00	1,000.00
<i>Comisiones</i>	157.77	-
<i>Combustibles</i>	527.99	1,097.21
<i>Lubricantes</i>		-
<i>Seguros y reaseguros (primas y cesiones)</i>	4,946.57	5,407.56

<i>Transporte</i>	41.80	43.51
<i>Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)</i>	1,026.99	4,797.32
<i>Gastos de viaje</i>	92.77	-
<i>Agua, energía, luz, y telecomunicaciones</i>	3,697.40	4,450.32
<i>Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles</i>	500.00	-
<i>Impuestos, Contribuciones y otros</i>	10,191.99	6,207.72
<i>Depreciaciones:</i>		
<i>Propiedades, planta y equipo</i>	13,097.88	13,531.53
<i>Propiedades de inversión</i>		-
<i>Amortizaciones:</i>		
<i>Intangibles</i>	648.88	277.20
<i>Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)</i>	860.02	-
<i>Otros gastos</i>	5,237.31	6,005.21
<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	<b>143,050.75</b>	<b>156,773.08</b>
<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	<b>349,650.53</b>	<b>373,591.75</b>

25 GASTOS FINANCIEROS

dic-13

dic-14

<i>Otros Gastos Financieros</i>	1,147.34	1,600.94
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>1,147.34</b>	<b>1,600.94</b>

25 OTROS GASTOS

dic-13

dic-14

<i>Otros Gastos</i>	-	2,009.85
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>-</b>	<b>2,009.85</b>

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-13

dic-14

<i>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</i>	209,690.20	106,029.31
<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	(31,453.53)	(15,904.40)
<i>(-)100% Dividendos Exentos</i>	-	-
<i>(-)100% Otras Rentas Exentas</i>	-	-
<i>(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI</i>	-	-
<i>(+) Gastos no Deducibles Locales</i>	2,158.46	2,009.85

(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
(-) Deducción por Discapacitados	-	-
(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----&gt;</b>	<b>180,395.13</b>	<b>92,134.76</b>
<b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>	<b>(39,686.93)</b>	<b>(20,269.65)</b>
<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>138,549.74</b>	<b>69,855.27</b>
(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>138,549.74</b>	<b>69,855.27</b>

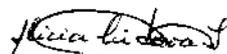
**IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-13

dic-14

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Impuesto a la Renta Causado (22%)</b>	<b>39,686.93</b>	<b>20,269.65</b>
(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	(994.06)
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	(14,863.50)	(13,457.41)
(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
<b>Impuesto a pagar</b>	<b>24,823.43</b>	<b>5,818.18</b>



Contadora: Ing. Alicia Córdova Iñiguez