

SALDAGRO CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CODIGO	CUENTA	SALDO	SALDO	SALDO
1	ACTIVO			279.986,42
11	ACTIVO CORRIENTE			80.047,29
112	EXIGIBLE			41.669,64
11201	CLIENTES		26.457,12	
1120101	CLIENTES EN MONEDA NACIONAL		26.956,36	
112010100	FACTURAS DE VENTAS	26.956,36		
1120109	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-499,24	
112010900	CUENTAS INCOBRABLES	-499,24		
11202	CUENTAS POR COBRAR		15.212,52	
1120203	ANTICIPOS A PROVEEDORES NACION		15.180,70	
112020301	COMISION DE TRANSITO	30,70		
112020302	MARCO CABRERA	15.150,00		
1120209	CUENTAS POR COBRAR		31,82	
112020900	AGROSAD CIA. LTDA.	22,10		
112020900	CENTRO AUTOMOTRIZ GUSTAVO	9,72		
113	REALIZABLE			1.496,46
11301	INVENTARIOS		1.496,46	
1130101	MERCADERIAS		1.496,46	
113010100	INVENTARIO FINAL	1.496,46		
114	PAGOS ANTICIPADOS			36.881,19
11401	IMPUESTOS ANTICIPADOS		31.521,79	
1140101	IMPUESTOS ANTICIPADOS		31.521,79	
114010100	I.V.A. PAGADO EN COMPRAS	10.437,94		
114010100	RETENCIONES EN LA FUENTE	2.766,00		
114010100	RETENCIONES DEL I.V.A.	18.317,85		
11402	SEGUROS EN MONEDA NACIONAL		5.359,40	
1140201	SEGUROS ANTICIPADOS		5.359,40	
114020100	SEGURO DE VEHICULOS	5.359,40		
15	ACTIVO NO CORRIENTE			199.939,13
151	ACTIVOS FIJOS			199.939,13
15102	ACTIVOS DEPRECIABLES		255.057,59	
1510202	VEHICULOS		255.057,59	
151020200	VEHICULOS DE ADMINISTRACION	33.002,69		
151020200	VEHICULOS DE VENTAS	222.054,90		
15103	DEPRECIACION ACUMULADA		-55.118,46	
1510301	DEPRECIACION ACUMULADA		-55.118,46	
151030100	DEPREC/ACUM/DE VEHICULOS	-55.118,46		
2	PASIVO			202.640,18
21	PASIVO CORRIENTE			196.957,37
212	CUENTAS POR PAGAR			195.947,56
21202	OBLIGACIONES COMERCIALES		76.529,20	
2120203	PROVEEDORES NACIONALES		76.529,20	
212020300	PROVEEDORES NACIONALES	76.529,20		
21203	OBLIGACIONES BANCARIAS		6.855,23	
2120301	OBLIGACIONES EN MONEDA NACIONAL		6.855,23	
212030100	SOBREGIROS BANCARIOS	6.855,23		

21204	OTRAS OBLIGACIONES		21.991,71	
2120401	OBLIGACIONES FISCALES		11.651,47	
212040100	RETENCIONES EN LA FUENTE	385,73		
212040100	IMPUESTO A LA RENTA EMPRESA	11.265,74		
2120402	OBLIGACIONES PATRONALES		273,74	
212040200	APORTE PERSONAL AL IESS	95,63		
212040200	APORTE PATRONAL	112,83		
212040200	IECE Y SECAP	10,12		
212040200	FONDOS DE RESERVA	55,16		
2120403	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		10.066,50	
212040300	SUELDOS POR PAGAR	1.081,08		
212040300	15% PARTICIPACION DE TRABAJADOR	8.985,42		
21209	CUENTAS POR PAGAR		90.571,42	
2120901	CUENTAS POR PAGAR		90.571,42	
212090100	EULALIA SALCEDO ORELLANA	51,51		
212090100	AGROSAD CIA. LTDA.	78.045,61		
212090100	SUCECION INDIVISA MARCELA SALD	12.474,30		
213	GASTOS POR PAGAR			1.009,81
21301	PROVISIONES POR PAGAR		1.009,81	
2130102	PROVISION BENEFICIOS SOCIALES		829,81	
213010200	DECIMO TERCER SUELDO	84,33		
213010200	DECIMO CUARTO SUELDO	283,30		
213010200	VACACIONES	462,18		
2130103	GASTOS POR PAGAR		180,00	
213010300	HONORARIOS POR PAGAR	180,00		
22	PASIVO A LARGO PLAZO			5.682,81
221	PASIVO A LARGO PLAZO			5.682,81
22101	BENEFICIOS PARA EMPLEADOS		5.682,81	
2210101	JUBILACION PATRONAL		4.524,50	
221010100	JUBILACION PATRONAL	4.524,50		
2210102	DESAHUCIO		1.158,31	
221010200	DESAHUCIO	1.158,31		
3	PATRIMONIO			77.346,24
31	PATRIMONIO			77.346,24
311	PATRIMONIO			800,00
31101	CAPITAL/APORTES DE SOCIOS		800,00	
3110101	CAPITAL SOCIAL		800,00	
311010100	EULALIA SALCEDO ORELLANA	281,00		
311010100	MARCELA SALDAÑA SALCEDO	173,00		
311010100	CRISTINA SALDAÑA SALCEDO	173,00		
311010100	TOMAS SALDAÑA SALCEDO	173,00		
312	RESERVAS			2.462,86
31201	RESERVAS		2.462,86	
3120101	RESERVA LEGAL		2.406,16	
312010100	RESERVA LEGAL	2.406,16		
3120102	CAPITAL ADICIONAL		56,70	
312010200	CAPITAL ADICIONAL	56,70		
313	RESULTADOS ACUMULADOS			34.431,73
31301	RESULTADOS ACUMULADOS		34.431,73	
3130101	UTILIDADES ACUMULADAS		35.213,27	
313010101	UTILIDAD POR 2005	1.079,89		
313010101	UTILIDAD POR 2006	4.642,02		

313010101	UTILIDAD POR 2007	2.399,22	
313010101	UTILIDAD POR 2008	5.227,92	
313010101	UTILIDAD POR 2011	3.942,07	
313010101	UTILIDAD POR 2012	7.684,76	
313010102	UTILIDAD POR 2013	10.237,39	
3130102	RESULTADO POR APLICACION DE NI		-781,54
313010200	RESULTADO POR APLICACION DE NI	-781,54	
314	UTILIDAD DEL EJERCICIO		39.651,65


 Eulalia Salcedo Orellana
GERENTE


 Ing. Hugo Vintimilla Cherras
CONTADOR

SALDAGRO CIA. LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 01 DE ENERO DEL 2014 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

CODIGO	CUENTA	SALDO	SALDO	SALDO
4	INGRESOS TOTALES			138.847,19
41	VENTAS NETAS			138.846,86
411	VENTAS A CREDITO			138.766,64
41101	VENTAS CASA MATRIZ		138.766,64	
4110101	VENTAS BRUTAS		138.766,64	
4110101001	VENTAS GRAVADAS	138.766,64		
412	VENTAS AL CONTADO			80,22
41202	VENTAS SUC-AMERICAS		22,58	
4120201	VENTAS BRUTAS		22,70	
4120201001	VENTAS GRAVADAS	22,70		
4120202	DESCUENTOS EN VENTAS		-0,12	
4120202001	VENTAS GRAVADAS	-0,12		
41203	VENTAS SUC-TARQUI		57,64	
4120301	VENTAS BRUTAS		57,64	
4120301001	VENTAS GRAVADAS	57,64		
42	INGRESOS NO OPERACIONALES			0,33
421	INGRESOS NO OPERACIONALES			0,33
42109	OTROS INGRESOS		0,33	
4210901	OTROS INGRESOS		0,33	
4210901001	INGRESOS VARIOS	0,33		
6	COSTOS DE VENTAS			78.944,38
61	COSTOS DE VENTAS			251,87
611	COSTOS DE VENTAS			251,87
61101	COSTOS DE VENTAS		251,87	
6110101	INVENTARIO INICIAL		1.509,56	
6110102	COMPRAS		238,77	
6110102001	PRODUCTOS GRAVADOS	238,77		
6110109	INVENTARIO FINAL		-1.496,46	
62	GASTOS OPERACIONALES			78.692,51
622	GASTOS DE ADMINISTRACION			17.546,38
62201	OFICINA MATRIZ		17.546,38	
6220101	SUELDOS Y SALARIOS		11.092,68	
6220101001	SUELDOS	11.092,68		
6220102	BENEFICIOS SOCIALES		5.427,36	
6220102001	DECIMO TERCER SUELDO	924,39		
6220102002	DECIMO CUARTO SUELDO	604,13		
6220102003	VACACIONES	379,44		
6220102004	APORTE PATRONAL	1.236,87		
6220102005	IECE/SECAP	110,94		
6220102006	FONDOS DE RESERVA	661,92		
6220102007	JUBILACION PATRONAL	1.344,21		
6220102008	DESHAUCIO	165,46		
6220108	SEGUROS		24,89	
6220108006	SEGURO SOAT	24,89		
6220109	HONORARIOS/SERVICIOS CONTRATAD		220,00	
6220109001	HONORARIOS	200,00		
6220109002	NOTARIOS Y REGISTRADORES	20,00		

6220120	IMPUESTOS		523,94	
6220120001	IMPUESTOS MUNICIPALES	247,41		
6220120004	MATRICULAS DE VEHICULOS	271,39		
6220120009	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	5,14		
6220121	CONTRIBUCIONES		257,51	
6220121001	SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑI	126,51		
6220121002	CAMARA DE COMERCIO	131,00		
623	GASTOS DE VENTAS			53.193,37
62301	OFICINA MATRIZ		53.193,37	
6230106	REPARACION Y MANT/DE VEHICULOS		4.324,31	
6230106001	CHEVROLET ABD 1226	214,54		
6230106002	CHEVROLET ABD 1227	347,36		
6230106004	CHEVROLET PCF 3495	1.021,81		
6230106005	MAHINDRA ABD 8088	1.967,61		
6230106006	CHEVROLET ABD 8802	344,64		
6230106007	CHEVROLET PCI 9597	365,35		
6230106009	CHEVROLET VITARA ABA 1504	63,00		
6230108	SEGUROS		8.256,46	
6230108002	SEGURO DE VEHICULOS	7.706,65		
6230108006	SEGURO SOAT	549,81		
6230116	MATERIALES/UTILES DE OFICINA		57,00	
6230116003	IMPRESIONES	57,00		
6230117	DEPRECIACIONES		34.395,84	
6230117003	DEPRECIACION DE VEHICULOS	34.395,84		
6230120	IMPUESTOS		6.159,76	
6230120004	MATRICULAS DE VEHICULOS	6.159,76		
624	GASTOS FINANCIEROS			7.821,14
62401	INTERESES/COMISIONES		7.821,14	
6240101	INTERESES A BANCOS		42,17	
6240101001	BANCO DEL PICHINCHA	41,72		
6240101009	OTRAS COMISIONES	0,45		
6240102	GASTOS BANCARIOS		0,45	
6240102005	BANCO DEL PACIFICO S.A.	0,45		
6240103	INTERESES A TERCEROS		7.778,52	
6240103001	INTERESES A TERCEROS	7.778,52	0,00	
625	GASTOS NO OPERACIONALES			131,62
62501	GASTOS NO OPERACIONALES		0,13	
6250109	OTROS EGRESOS		0,13	
6250109001	OTROS EGRESOS	0,13		
62502	GASTOS NO DEDUCIBLES		131,49	
6250201	GASTOS NO DEDUCIBLES		131,49	
6250201001	FACTURAS SIN REQUISITOS	129,22		
6250201003	MULTAS E INTERESES	2,27		
7	UTILIDAD DEL EJERCICIO			59.902,81


Eulalia Salcedo Orellana
GERENTE


Ing. Hugo Vintimilla Cherras
CONTADOR

1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- **SALDAGRO CIA. LTDA.-** La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Quinto del Cantón Cuenca el 30 de diciembre de 1996, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de cinco millones de sucres, con una duración de cincuenta años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo su actividad principal la importación, exportación, distribución, comercialización de productos agrícolas y veterinarios, fumigadoras, semillas, herramientas, maquinaria e instrumental, repuestos y accesorios.

El 05 de marzo del 2002, mediante escritura pública efectuada en la Notaria Quinta del Cantón Cuenca, se procedió al aumento de capital en la suma de seiscientos dólares, utilizando para ello, la cuenta de utilidades acumuladas, por tanto su capital pasó de doscientos dólares a ochocientos dólares.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- **Bases de presentación.-**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

- **Marco legal aplicable.-**

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

- **Moneda de presentación.-**

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

- **Gobierno.-**

La Junta General de Socios es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

- **Ingresos.-**

Corresponden a ingresos obtenidos por la venta y comercialización de productos agrícolas y por el arrendamiento de vehículos.

■ **Reconocimiento de costos y gastos.-**

Son registrados cuando acontecen, independientemente de su pago. La compañía tiene como política contable utilizar el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el periodo. Por tanto, la compañía reconoce un costo o gasto y como contrapartida genera un pasivo.

Estos costos y gastos son necesarios para la generación de los ingresos.

■ **Provisión para jubilación patronal y desahucio.-**

Son registrados de conformidad con el estudio actuarial anual.

■ **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

■ **Impuesto a la renta.-**

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% (año 2014) para sociedades.

■ **Reserva Legal.-**

La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

■ **Propiedad, Planta y Equipos.-**

Están registrados al costo de adquisición y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta, descontado el 10% como valor residual. Tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

Activos	Tasas
Vehículos	20%

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados del periodo, siempre y cuando no alarguen la vida útil de los activos.

2.- **ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2014, está conformado por las siguientes cuentas:

SALDAGRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Cientes - Nota 3.1	26.956.36
Cuentas por Cobrar - Nota 3.2	15.212.52
Provisión para cuenta incobrables	499.24
Total	41.669.64

En este ejercicio no se provisiono ningún valor, porque los clientes están relacionados por administración con la compañía.

3.1.- CLIENTES

El saldo de esta cuenta está conformado por los siguientes clientes:

Agrosad Productos Agropecuarios C. Ltda.	26.148.00
Eulalia Salcedo Orellana	309.12
Cientes de años anteriores	499.24
Total	26.956.36

3.2.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta está conformado por las siguientes cuentas:

Marco Cabrera -nota 3.2.1-	15.150.00
Agrosad Productos Agropecuarios C. Ltda.	22.10
Otras cuentas por cobrar	40.42
Total	15.212.52

- 3.2.1** Valor entregado como anticipo a la compra de un vehiculo marca Vitara, color blanco, del año 2009 con placas ABA1504 en el mes de noviembre del 2014.

4.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del año 2014, está constituido por lo siguiente:

Inventario de Producto terminado	1.509.56
Total	1.509.56

El inventario está constituido por repuestos e instrumental veterinario, alimento para mascotas y otros productos. Está valorado al último costo de adquisición o compra y no está garantizando ninguna obligación.

5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2014, está conformado por los impuestos anticipados y seguros anticipados.

I.V.A. Pagado en Compras	10.437.94
Retenciones del I.V.A.	18.317.85
Crédito Tributario por la Renta	2.766.00
Seguros Anticipados	5.359.40
TOTAL:	36.881.19

SALDAGRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Está compuesto por las pólizas de seguros emitidas por la compañía Alianza Compañía de Seguros y Reaseguros S. A. y sirve para cubrir posibles pérdidas de los activos fijos de la compañía y vence el 17 de agosto del 2015.

El crédito tributario por la renta, son retenciones que nos realizan los clientes en las facturas de ventas y va a servir para cancelar el impuesto causado por el ejercicio 2014. En tanto que el I.V.A. pagado en compras se cruza con el I.V.A. cobrado en las facturas de ventas.

Al 31 de diciembre del año 2014, las retenciones del I.V.A. esta conformado por las retenciones efectuada por los clientes, este saldo en caso de no compensarse en el futuro, es susceptible de reclamo.

6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Los vehículos están a nombre de la empresa y no están garantizando ninguna obligación. Estos, están arrendados a la Compañía Agrosad Productos Agropecuarios C. Ltda.

Durante el año 2014 el movimiento de estas cuentas, fue como sigue:

	Saldo al 31-dic-13	Adiciones	Saldo al 31-dic-14
Vehículos	157.862.04	97.195.55	255.057.59
Depreciación Acumulada	-20.722.62	-34.395.84	-55.118.46
Neto	137.139.42	62.799.71	199.939.13

7.- PROVEEDORES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 está conformado por las siguientes cuentas:

Agrosad Productos Agropecuarios C. Ltda. -nota 7.1-	33.000.00
Metrocar S.A. -nota 7.2-	40.649.08
Otros Proveedores	2.880.12
TOTAL:	76.529.20

7.1 Los \$ 33.000 dólares que se le adeuda a la compañía Agrosad Productos Agropecuarios C. Ltda., es por una factura emitida el año 2012, por el servicio de envasado.

7.2 Los \$ 40.649.08 dólares que están pendientes de pago a Metrocar S.A., es por la compra de un vehículo adquirido en el mes de diciembre del 2014, valor cancelado en dos cuotas, una en enero y otra en febrero del 2015.

8.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2014 la cuenta corriente que mantiene la compañía en el Banco del Pichincha C. A. quedo sobregirada contablemente por el valor de \$ 6.855,23.

SALDAGRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

9.- OTRAS OBLIGACIONES.-

Al 31 de diciembre del 2014 están conformadas por las siguientes cuentas:

Obligaciones Fiscales	385.73
Obligaciones con el I.E.S.S.	273.74
Sueldos por pagar	1.081.08
15% Participación de Trabajadores	8.985.42
Impuesto a la Renta	11.265.74
TOTAL:	21.991.71

Son valores retenidos a los proveedores durante el mes de diciembre del 2014, planillas de aportes por el mes de diciembre del 2014 y roles de pago por el mes de diciembre del 2014.

El impuesto a la renta es el valor a pagar por la utilidad obtenida durante el ejercicio 2014, de este monto se restará las retenciones de los clientes por el valor de \$ 2.766,00.

9.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014 está conformado por las siguientes cuentas:

Agrosad Productos Agropecuarios C. Ltda. -nota 9.1-	78.045.61
Sucesión Indivisa de Marcela Saldaña Salcedo -nota 9.2-	12.474.30
Eulalia Salcedo Orellana	51.51
TOTAL:	90.571.42

9.1 Esta deuda sirvió para financiar la compra de los vehículos y será cancelado con el arriendo mensual de los mismos.

Dentro de este saldo están los intereses por pagar por el año 2014, valor calculado sobre los saldos pendientes. El valor de los intereses asciende a la suma de \$ 7.778,52

9.2 Valor entregado por la Sucesión Indivisa de Marcela Saldaña Salcedo y Otros para la compra de un vehículo.

10.- PROVISIONES PARA BENEFICIOS A EMPLEADOS.-

Al 31 de diciembre del 2014, el movimiento de esta cuenta, es como sigue:

	Jubilación patronal	Bonificación Desahucio	Total
Saldo enero 1, 2013	3.180.29	992.85	4.173.14
Provisiones año 2014	1.344.21	165.46	1.509.67
Saldo diciembre 31, 2014	4.524.50	1.158.31	5.682.81

Al 31 de diciembre del 2014, las obligaciones provenientes de los planes de beneficio de jubilación y desahucio no mantienen financiamiento específico,

SALDAGRO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

consecuentemente estos planes no disponen de activo.

9.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2014, el capital social de la compañía está constituido por 800 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	%
Martha Eulalia Salcedo Orellana	281.00	35.125%
Tomás Francisco Saldaña Salcedo	173.00	21.625%
Isabel Cristina Saldaña Salcedo	173.00	21.625%
Sucesión Indivisa de los Herederos y Derecho Habientes de Marcela Alexandra Saldaña S.	173.00	21.625%
TOTAL:	800.00	100%

10.- RESULTADOS ACUMULADOS.-

A diciembre 31 de 2014, el origen del saldo de esta cuenta, es como sigue:

Utilidad por el año 2005	1.079.89
Utilidad por el año 2006	4.642.02
Utilidad por el año 2007	2.399.22
Utilidad por el año 2008	5.227.92
Utilidad por el año 2011	3.942.07
Utilidad por el año 2012	7.684.76
Utilidad por el año 2013	10.237.39
Resultado por aplicación de las NIIF'S	-781.54
Saldo diciembre 31, 2014	34.431.73

11.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Ingresos Totales	138.847.19
Costos y Gastos	78.944.38
Utilidad del Ejercicio	59.902.81
Menos: Impuesto a la renta	11.265.74
Menos: 15% Participación de Trabajadores	8.985.42
Saldo diciembre 31, 2014	39.651.65

El saldo de \$ 39.651, 65 es la utilidad neta por el ejercicio 2014, la cual queda a disposición de los señores socios

12.- VENTAS

El origen y sus acumulaciones, durante el año 2014, fueron como sigue:

Venta de Mercadería	546.86
Servicio de Arriendo de Vehículos	138.300.00
Saldo diciembre 31, 2014	138.846.86

13.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

El origen y sus acumulaciones durante el año 2014, fueron causados como sigue:

Sueldos y Salarios	11.092.68
Beneficios Sociales, Aportes a la Seguridad Social y Fondos de Reserva	5.427.36
Mantenimiento y Reparaciones	4.324.31
Seguros	8.256.46
Depreciaciones	34.395.84
Matriculas de Vehículos	6.159.76
Intereses Pagados	7.778.52
Otros Gastos	1.257.58
TOTAL:	78.692.51

14.- IMPUESTO A LA RENTA.-

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por el ejercicio económico 2014, fue determinado como sigue:

Resultado del Ejercicio	59.902.81
(-) 15% Participación de Empleados	8.985.42
(=) Utilidad después de participación de empleados	50.917.39
(+) Gastos no deducibles	290.54
(=) Base Imponible para el impuesto a la renta	51.207.93
(-) Impuesto a la renta	11.265.74

15.- DETERMINACION TRIBUTARIA.-

Durante los últimos años, hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.


Eulalia Salcedo Orellana

GERENTE


Ing. Hugo Vintimilla Cherras

CONTADOR