RENOVALLANTA SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresado en dólares americanos)

RENOVALLANTA SA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2015

(Expresado en dólares americanos)

		2015	*2014*
ACTIVOS CORRIENTES	**NOTAS**		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	863,609.36	627,461.82
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS	2	1,807,140.99	1,201,505.72
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS	3	1,658,131.21	1,659,754.39
(-) PROV. CUENTAS INCOBRABLES		(229,202.03)	(202,741.91)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS NO RELACIONADAS	4	416,208.94	366,218.33
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4,197.57	-
INVENTARIOS	5	1,843,931.90	1,857,569.95
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6	37,132.80	51,015.15
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**6,401,150.74**	**5,560,783.45**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	2,611,978.42	2,558,808.93
TOTAL NO ACTIVOS CORRIENTES		**2,611,978.42**	**2,558,808.93**
TOTAL ACTIVOS		**9,013,129.16**	**8,119,592.38**
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	8	1,213,965.15	1,423,382.26
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	9	1,148,863.95	1,174,210.29
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	10	514,876.61	44,934.75
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	11	52,631.48	63,157.92
IMPUESTO A RENTA POR PAGAR		27,123.40	32,996.19
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	307,764.50	330,975.04
PROVISIONES	13	404,440.10	168,425.10
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**3,669,665.19**	**3,238,081.55**
PASIVOS NO CORRIENTES			
PASIVOS NO CORRIENTES BENEFICIOS A EMPLEADOS	14	167,347.72	134,912.29
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	15	136,724.80	116,551.23
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	16	-	52,631.48
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**304,072.52**	**304,095.00**
PATRIMONIO			
PATRIMONIO		5,039,391.45	4,577,415.83
TOTAL PATRIMONIO		**5,039,391.45**	**4,577,415.83**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**9,013,129.16**	**8,119,592.38**

RENOVALLANTA SA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2015

(Expresado en dólares americanos)

		2015	*2014*
VENTAS NETAS	17	12,528,954.54	11,471,266.21
COSTO DE VENTAS	18	(9,084,831.07)	(8,281,936.61)
UTILIDAD BRUTA		3,444,123.47	3,189,329.60
GASTOS			
GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION	19	(1,331,439.21)	(1,134,256.86)
GASTOS ADMINISTRATIVOS	19	(614,523.66)	(540,012.96)
TOTAL GASTOS		(1,945,962.87)	(1,674,269.82)
UTILIDAD OPERACIONAL		1,498,160.60	1,515,059.78
OTROS GASTOS INGRESOS			
OTROS GASTOS	20	(88,326.35)	(30,393.01)
OTROS INGRESOS	20	39,173.37	54,858.50
TOTAL OTROS GASTOS		(49,152.98)	24,465.49
UTILIDAD DEL EJERCICIO		**1,449,007.62**	**1,539,525.27**
PARTICIPACION UTILIDADES DE TRABAJADORES	21	217,351.14	231,036.59
IMPUESTO A LA RENTA	21	292,924.49	306,246.40
IMPUESTOS DIFERIDOS		20,173.57	(12,386.16)
UTILIDAD NETA		**918,558.42**	**1,014,628.44**

RENOVALLANTA SA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2015

(Expresado en dólares americanos)

					Resultados Acumulados			
	Capital Suscrito	Capital Adicional	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Ganancias Acumuladas	Pérdidas Acumuladas	NIIF primera vez	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2014	**1,886,709.00**	**-**	**491,993.90**		**1,014,628.42**	**-117,331.10**	**1,301,415.61**	**4,577,415.83**
Apropiación de reserva	-	-	101,462.84	456,852.79	-558,045.63	-		0.00
Pago de dividendos	-	-	-		-456,582.79		-	-456,582.79
Resultado integral del ejercicio	-	-	-		918,558.41		-	918,558.41
Saldo al 31 de diciembre del 2015	**1,886,709.00**	**0.00**	**593,456.74**	**456,582.79**	**918,558.41**	**-117,331.10**	**1,301,415.61**	**5,039,391.45**

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre 2015.

	2015	2014
CAJA CHICA	3,921.68	4,050.18
CXC CUSTODIO COBRANZAS	-	181.75
BANCO PICHINCHA CTA.	563,324.98	142,397.26
BANCO PRODUBANCO CTA.	235,892.10	388,387.37
BANCO BOLIVARIANO CTA.	60,470.60	92,445.26
TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	**863,609.36**	**627,461.82**

2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS

A continuación se presenta los saldos de Cuentas y Documentos por cobrar relacionados:

	2015	2014
SEGURILLANTA	214,807.64	149,035.64
TEDASA	739,662.11	359,500.47
TECNIGUAY	253,727.58	307,180.04
TECNILLANTA	217,009.79	115,440.79
NATIONAL TIRE EXPERT	268,389.43	268,931.28
NORLLANTAS	112,910.25	
CONTINENTAL TIRE ANDINA	634.19	1,417.50
TOTAL Y DOCUEMNTOS POR COBRAR RELACIONADOS	**1,807,140.99**	**1,201,505.72**

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS

	2015	2014
CLIENTES	1,661,134.60	1,590,622.13
INTERES IMPLICITO EN CTAS POR COBRAR	(3,003.39)	(2,945.85)
CLIENTES SALDOS POR LIQUIDAR	-	72,078.11
TOTAL CUENTAS Y DOC. POR COBRAR NO RELACIONADOS	**1,658,131.21**	**1,659,754.39**

4.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS NO RELACIONADAS

		2015	2014
PRESTAMOS EMPLEADOS		4,635.13	3,301.92
OTRAS CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES		2,161.85	268.58
FONDO EMPLEADOS		49.99	124.99
RECLAMO A TERCEROS	(1)	13,450.90	13,082.66
SEGUROS			2,310.75
CUENTAS POR COBRAR DIVER	(2)	103,044.73	56,712.02
ANTICIPO PROVEEDORES		56,742.10	24,282.56
ANTICIPO A FIJOS	(3)	235,124.24	266,134.85
ANTICIPO CARCACEROS		1,000.00	-
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS NO RELAC.		**416,208.94**	**366,218.33**

(1) Incluye anticipos concedidos: Seguros Equinoccial US$ 4.930,00; John Bustamante US$ 3.315,00 anticipo entregado como garantía para la planta de Cuenca; Juan Jara Andrade US$ 4.350,00 corresponde a una garantía entregada para el arrendamiento de la planta de Cuenca: Otros US$ 855,90.

(2) Incluye, con fecha 24 de diciembre se refinancio la cartera vencida del cliente Tecfaroni por US$ 55.690,87 con un plazo de tres meses con un interés anual del 12%; cartera refinanciada con fecha 28 de diciembre del cliente Transcomerinter por el valor de US$ 17.540,69 con un plazo tres meses con un interés del 12%; Comercial Guerron US$ 16.054,54 cartera que se encuentra en manos de abogados por esta deuda la empresa mantiene una garantía hipotecada a su favor; US$ 7.645,21 corresponde a depósitos protestados de años anteriores, y otras US$ 6.113,41.

(3) Corresponde anticipo entregado a la Empresa Pública Municipal de Desarrollo Económico EDEC-EP para la compra de un terreno ubicado en la provincia de Azuay en el cantón Cuenca.

5.- INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de diciembre 2015 corresponden:

		2015	2014
MATERIA PRIMA	(1)	1,080,255.79	1,136,277.01
PRODUCTO TERMINADO	(2)	206,939.30	41,901.04
INVENTARIOS VARIOS	(3)	256,577.43	328,702.74
IMPORTACIONES EN TRANSITO	(4)	300,159.38	350,689.16
TOTAL INVENTARIOS		**1,843,931.90**	**1,857,569.95**

(1) Materia Prima:

	2015	2014
BANDAS DE RODAMIENTO	1,155,488.10	1,117,546.34
CUSHUN GUN (AZUL/ROJO)	26,777.46	11,070.42
RELLENO (MINESTRUDE)	9,928.91	13,708.97
BANDA OBSOLETA	279.48	226.57
CARCASA	15,376.30	630.00
VC MATERIA PRIMA	(127,594.46)	(6,905.29)
TOTAL MATERIA PRIMA	**1,080,255.79**	**1,136,277.01**

(2) Producto Terminado:

	2015	2014
INV. CAMIONETA CONVENCIONAL SERVICIOS	2,233.60	909.29
INV. CAMIONETA CONVENCIONAL BLANCAS	692.88	707.75
INV. CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	9,867.54	5,200.43
INV. CAMIONETA RADIAL BLANCAS	8,615.09	7,263.15
INV. CAMION CONVENCIONAL SERVICIOS	3,365.05	1,590.65
INV. CAMION CONVENCIONAL BLANCAS	16,015.34	7,187.94
INV. CAMION RADIAL SERVICIOS	46,396.48	18,341.99
INV. CAMION RADIAL BLANCAS	115,220.41	15,593.05
INV. NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVICIOS	678.69	99.19
INV. NEUMATICOS INDUSTRIALES BLANCAS	363.46	317.59
INV. LLANTAS NUEVAS CONTINENTAL	9,906.94	-
INV. LLANTAS NUEVAS OTRAS MARCAS	8,957.40	-
VC CAMBIO DE STANDART PROD TERMINADO	(15,373.58)	(15,309.99)
TOTAL PRODUCTO TERMINADO	**206,939.30**	**41,901.04**

(3) Inventarios Otros:

	2015	2014
COMBUSTIBLES	3,974.11	2,282.00
DEFENSAS	28,622.86	29,392.17

ENVELOPES	59,582.85	128,993.12
HERRAMIENTAS	54,331.91	49,170.84
LUBRICANTES	92.32	92.32
PARCHES	14,861.67	29,531.90
PESAS	113.73	113.73
PRODUCTOS QUIMICOS	14,858.21	20,993.73
PRODUCTOS VARIOS	11,291.68	13,672.97
REPUESTOS	61,016.59	44,650.08
SEGURIDAD INDUSTRIAL	1,350.47	1,477.44
TUBOS	3,940.44	4,991.36
MATERIALES DE MANTENIMIENTO	488.70	1,124.40
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	2,551.89	2,716.68
MATERIALES EN BODEGA	(500.00)	(500.00)
TOTAL OTROS INVENTARIOS	**256,577.43**	**328,702.74**

(4) Importaciones en Tránsito:

		2015	2014
INVENTARIOS EN TRANSITO IMPORTACIONES	(a)	300,159.38	350,689.16

(a) Corresponde a pedidos: No.300 y 302 de materia prima importada de Brasil al proveedor VIPAL US$ 147.620,86; el pedido No. 303 al proveedor Laminados de Perú por US$ 152.537.66.

6.- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Los gastos pagados por anticipado al 31 de diciembre 2015:

	2015	2014
SEGUROS GENERALES	1,632.80	2,186.15
OTROS GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	35,500.00	-
SOFTWARE	-	48,829.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	**37,132.80**	**51,015.15**

7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A continuación se presenta el movimiento de Propiedad Planta y Equipo:

COSTO	Saldo al 1 de enero 2015 US$	Adiciones US$	Retiros y Bajas US$	Transferencias (+/-)	Saldo al 31 diciembre 2015
Terrenos	192,595.24				192,595.24
Edificios	1,086,936.42	7,499.81		75,657.99	1,170,094.22
Equipo de oficina	27,745.79				27,745.79
Maquinaria y equipos	1,953,395.58	40,812.79		191,651.24	2,185,859.61
Equipos de Computación	87,980.20	36,932.75	-18,853.96		106,058.99
Muebles y Enseres	51,114.08				51,114.08
Vehículos	150,047.16	52,621.04			202,668.20
SUBTOTAL	**3,549,814.47**	**137,866.39**	**-18,853.96**	**267,309.23**	**3,936,136.13**
DEP. ACUMULADA	**-1,224,742.43**	**-182,614.26**	**18,644.37**	**0.00**	**-1,388,712.32**

Construcciones en Progreso	60,753.92	14,904.07		-75,657.99	0.00
Importaciones en Transito AF	169,177.50	22,473.74		-191,651.24	0.00
Maquinaria por Instalar	0.00				0.00
SUBTOTAL	**229,931.42**	**37,377.81**	**0.00**	**-267,309.23**	**0.00**
					0.00
Activos Disponible para la venta	3,805.47 (1)				3,805.47
SOFTWARE (2)					60,759.14

(1) El saldo al 31 de diciembre 2015 de Activos Disponibles para la Venta US$ 3.805,47 corresponde:

BALANCEADORA	786.28
TANQUE PULMON	575.00
CONTAB CALDERO CUARTO CALIENTE	2,444.53
TOTAL	**3,805.81**

(2) Corresponde al software contable SAP US$ 60.759,14 el mismo que se funcionara en el mes de junio 2016.

8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Las cuentas y documentos por pagar relacionadas al 31 de diciembre incluye:

	2015	2014
CONTINENTAL TIRE ANDINA S.A.	1,207,012.83	1,419,684.67
SEGURILLANTA S.A.	1,929.79	2,227.17
TECNILLANTA S.A.	5,022.53	1,414.54
NATIONAL TIRE	-	30.22
TECNIGUAY	-	25.66
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	**1,213,965.15**	**1,423,382.26**

9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Los proveedores al 31 de diciembre corresponden:

		2015	2014
PROVEEDORES NACIONALES		182,376.74	71,169.90
PROVEEDORES EXTERIOR	(1)	966,487.21	1,103,040.39
TOTA LCUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS		**1,148,863.95**	**1,174,210.29**

(1) Incluye US$ 246.553.561 correspondiente al Proveedor VIPAL; US$ 694.018,17 corresponde al proveedor Laminados; US$ 24.576.55 corresponde al Mohawk Rubber Sales; US$ 1.338,98 corresponde al proveedor Myres Tire.

10.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre corresponde:

		2015	2014
DIVIDENDOS POR PAGAR	(1)	457,308.01	2,126.89
EMPLEADOS		8,727.68	6,285.92
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		5,366.92	2,602.00
IVA POR PAGAR		24,624.91	27,182.23
EN RELACION DE DEPENDENCIA QUE SUPERA		1,668.42	253.61

SERVICIOS HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS 10%	222.08	126.20
SERVICIOS PREDOMINA EL INTELECTO 8%	8,065.14	3.92
SERVICIOS PREDOMINA MANO DE OBRA 2%	61.07	44.91
SERVICIOS PUBLICIDAD Y COMUNICACIÓN 1%	-	9.00
SERVICIO TRANSPORTE DE PASAJERO O CARGA PUBLICO Y	204.92	205.34
TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES DE NATURALEZA CORP	4,594.54	3,233.12
ARRENDANIENTO BIENES INMUEBLES 8%	901.23	790.56
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES) 1%	0.35	3.05
OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	3,131.34	2,068.00
TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	**514,876.61**	**44,934.75**

(1) Dividendos por Pagar US$ 457,308.01, utilidades que serán liquidados en el transcurso del año 2016.

11.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las obligaciones con instituciones bancarias constituyen un préstamo a la Corporación Financiera Nacional.

	2015	2014
PTMO CORPORACION FINANCIERA	52,631.48	63,157.92

Préstamo que se mantiene a la Corporación Financiera pagaderos en dividendos mensuales de US$ 5.263.16 más intereses, con un vencimiento final en septiembre 2016, garantizado con una prenda industrial de un vehículo y maquinaria. (Tasa de Interés Anual 9.06%)

12.- PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los pasivos por beneficios a empleados corresponde:

	2015	2014
15% PARTICIPACION EMPLEADOS POR PAGAR	217,351.14	231,036.61
APORTE PERSONAL IESS	7,901.84	7,855.46
APORTE PATRONAL IESS	10,159.49	10,099.87
FONDOS DE RESERVA A PAGAR	5,166.54	5,599.66
VACACIONES POR PAGAR	43,076.79	39,165.38
DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	6,822.97	6,642.25
DECIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	17,285.73	15,282.49
LIQUIDACIONES POR PAGAR		15,293.32
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	**307,764.50**	**330,975.04**

13.- PROVISIONES

Las provisiones al 31 de diciembre se detallan a continuación:

	2015	2014
PROVISIONES	404,440.10	168,425.10

Comprendido: US$ 138,020.89 correspondientes a bonificaciones por cumplimientos que serán liquidados mediante la emisión de notas de crédito en el mes de enero; US$ 94,798.91 valores que se liquidaran en función de la entrega de mercadería a los clientes:

14.- PASIVOS NO CORRIENTES BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los pasivos no corrientes beneficios a empleados comprenden:

	2015	2014
PROV. JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	116,984.49	98,623.09
PROVISION DESAHUCIO POR PAGAR	50,363.23	36,289.20
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES BENEFICIOS A EMPLEADOS	**167,347.72**	**134,912.29**

15.- PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre del 2015 se han reconocido pasivos por impuestos diferidos:

		2015	2014
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	(1)	136,724.80	116,551.23

	2015	2014
PID AL COSTO ATRIBUIDO EDIFICIOS	97,735.28	92,067.50
PID A RECALCULO DE DEP. MAQUINARIA	35,614.84	19,212.92
PID AL COSTO ATRIBUIDO VEHICULOS	3,375.05	5,271.18
TOTAL PID	**136,725.17**	**116,551.60**

Movimiento en pasivos por impuestos diferidos:

	2015	2014
SALDO INICIAL	116,551.60	128,937.00
INCREMENTO PID	22,069.70	5,885.00
DECREMENTO PID	(1,896.13)	(18,271.00)
TOTAL PID	**136,725.17**	**116,551.00**

16.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

La compañía al 31 de diciembre 2014 mantenía una obligación a largo plazo con la Corporación Financiera por un valor de US$ 52.631,48.

17.- VENTAS NETAS

Los ingresos por actividades ordinarias al 31 de diciembre 2015 se presentan a continuación:

	2015	2014
CAMIONETA CONVENCIONAL SERVICIOS	255,220.82	230,299.63
CAMIONETA CONVENCIONAL BLANCAS	11,265.50	9,746.96
CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	1,061,792.01	1,092,050.17
CAMIONETA RADIAL BLANCAS	11,431.62	21,151.91
CAMION CONVENCIONAL SERVICIOS	942,792.18	1,172,531.5
CAMION CONVENCIONAL BLANCAS	155,806.48	269,091.16
CAMION RADIAL SERVICIOS	9,066,479.09	7,809,976.91
CAMION RADIAL BLANCAS	1,025,557.58	841,073.33
NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVICIOS	85,289.17	69,814.73
NEUMATICOS INDUSTRIALES BLANCAS	-	541.38
OTRAS VENTAS	59,460.76	159,636.49

LLANTAS NUEVAS	30,829.22	
(-)SCRAP	(176,969.89)	(204,647.96)
TOTAL VENTAS	**12,528,954.54**	**11,471,266.21**

18.- COSTO DE VENTAS

Los costos de producción y ventas al 31 de diciembre 2015 se detallan a continuación:

	2015	2014
COSTO VENTA CAMIONETA CONVENCIONAL SERVIC.	180.191,63	168.087,59
COSTO VENTA CAMIONETA CONVENCIONAL BLANCAS	7.315,91	7.108,67
COSTO VENTA CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	721.824,18	791.641,36
COSTO VENTA CAMIONETA RADIAL BLANCAS	7.394,13	15.143,13
COSTO VENTA CAMION CONVENCIONAL SERVIC.	699.269,15	845.222,46
COSTO VENTA CAMION CONVENCIONAL BLANCAS	110.523,25	201.232,64
COSTO VENTA CAMION RADIAL SERVICIOS	6.543.158,43	5.475.955,03
COSTO VENTA CAMION RADIAL BLANCAS	737.137,00	632.763,70
COSTO VENTA NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVIC.	45.561,83	39.240,49
COSTO VENTA NEUMATICOS INDUSTRIALES BLANCAS	-	278,30
COSTO VENTAS OTROS	9.467,36	20.479,22
COSTO DE VENTAS LLANTAS NUEVAS	22.988,19	84.784,00
	9.084.831,07	**8.281.936,61**

19.- GASTOS DE VENTAS DISTRIBUCION Y ADMINISTRATIVOS

Los gastos de ventas de venta, distribución, administración se presentan a continuación:

		2015	2014
GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION	1 y 2	1.331.439,21	1.134.256,86
GASTOS ADMINISTRATIVOS	3	614.523,66	540.012,96
TOTAL GASTOS		**1.945.962,87**	**1.674.269,82**

(1) Los gastos de ventas se detallan:

	2015	2014
SUELDOS	93.356,71	82.937,44
HORAS EXTRAS	790,57	234,26
VACACIONES	6.309,37	5.169,21
DECIMO TERCER SUELDO	12.734,79	10.540,96
DECIMO CUARTO SUELDO	3.091,81	2.726,07
FONDO DE RESERVA	10.451,41	6.977,76
APORTE PATRONAL SECAP-IECE	18.664,42	15.073,32
JUBILACION PATRONAL	1.271,04	528,80
DESAHUCIO	1.855,01	973,39
BONOS CUMPLIMIENTO OBJETIVOS	55.166,18	39.621,77
OTROS BENEFICIOS	5.052,78	4.485,29
CAPACITACION	1.114,84	608,73
COMEDOR	2.967,68	3.247,95

SEGURO VIDA/HOSPITALIZACION	510,45	1.083,49
INDUMENTARIA DE TRABAJO UNIFORMES	2.018,65	475,49
SUMINISTROS Y EQUIPOS	764,89	260,04
FORMULARIOS PREIMPRESOS	712,49	388,56
GASTOS DE COMPUTACION	5.974,32	2.300,67
LICENCIA SOFTWARE	338,49	403,20
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	799,74	493,76
COMUNICACIONES (TELEX TELEF.CORREO)	10.898,75	12.161,52
SERVICIOS CONTRATADOS	9.300,96	5.314,55
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	4.913,30	4.770,60
ALIMENTACION Y HOSPEDAJE	13.338,71	12.786,96
VIAJES	1.373,49	842,34
MOVILIZACION	1.329,92	573,48
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	9.503,54	10.143,10
GASTOS DE VEHICULOS	6.375,41	10.738,71
CORREOS Y COURIER	859,79	1.381,11
SEGUROS GENERALES	1.879,60	4.050,12
IMPUESTOS GENERALES	-	1.614,27
DEPRECIACION	9.674,80	12.696,27
MATERIAL PROMOC Y PUBLICIDAD	45.562,23	6.160,31
ARRIENDO VEHICULO	25.512,00	23.306,97
OTROS GASTOS	1.236,58	5.868,29
TAC 1% ASISTENCIA TECNICA	143.238,52	126.264,87
PEAJES (G. DEDUCIBLE)	546,08	553,72
SEGURO SALUD	2.414,85	-
PUBLICIDAD.- MATERIAL PUBLICIDAD	184.012,83	228.059,04
	695.917,00	**645.816,39**

(2) Los gastos de logística son presentados de la siguiente manera:

	2015	2014
SUELDOS	94.418,59	54.238,58
HORAS EXTRAS 100%	21.395,79	11.651,08
HORAS EXTRAS 50%	25.259,82	16.169,73
BONIFICACION NOCTURNA	1.251,06	677,11
VACACIONES	6.452,31	3.810,75
DECIMO TERCER SUELDO	12.984,58	7.638,07
DECIMO CUARTO SUELDO	5.923,86	3.796,97
FONDO DE RESERVA	7.281,00	5.758,43
APORTE PATRONAL SECAP-IECE	18.834,33	11.139,99
JUBILACION PATRONAL	2.807,20	1.485,96
DESAHUCIO	4.005,33	2.897,85
INDEMNIZACIONES	1.555,50	9.065,02
BONOS CUMPLIMIENTO OBJETIVOS	8.958,24	5.962,08
BONO MOVILIZACION	2.225,00	2.000,00
OTROS BENEFICIOS	9.742,01	10.044,42
CAPACITACION	1.681,22	3.582,31
COMEDOR	13.802,57	10.002,33

SEGURO VIDA/HOSPITALIZACION	671,34	1.220,64
INDUMENTARIA DE TRABAJO UNIFORMES	2.520,31	1.668,83
SUMINISTROS Y EQUIPOS	2.580,87	1.934,15
FORMULARIOS PREIMPRESOS	2.164,09	2.634,92
GASTOS DE COMPUTACION	5.638,89	3.175,92
LICENCIA SOFTWARE	1.138,49	1.612,68
OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO	2.497,36	900,19
COMUNICACIONES (TELEX TELEF.CORREO)	7.750,08	7.131,27
PUBLICACION Y SUSCRIPCIONES	222,87	43,45
GASTOS BANCARIOS	15,00	144,33
SERVICIOS CONTRATADOS	19.906,98	17.985,40
HONORARIOS PROFESIONALES	5.470,00	2.400,00
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	9.826,60	9.177,20
ALIMENTACION Y HOSPEDAJE	7.643,55	14.841,61
VIAJES	972,64	2.326,08
MOVILIZACION	3.642,42	4.760,38
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	35.466,98	40.458,44
GASTOS DE VEHICULOS	15.572,20	16.459,44
CORREOS Y COURIER	866,41	3.250,21
SEGUROS GENERALES	14.808,42	15.628,48
IMPUESTOS GENERALES	-	1.614,25
DEPRECIACION	9.478,56	8.735,95
OTROS GASTOS	1.530,51	1.477,36
FLETES VARIOS	9.068,03	6.606,59
READECUACION OFICINA	266,62	433,29
ARRIENDO	2.858,40	2.858,40
PEAJES (G.DEDUCIBLE)	5.000,04	6.419,40
SEGURO SALUD	3.147,80	-
FLETES	226.218,34	152.620,93
	635.522,21	**488.440,47**

(3) Los gastos de administrativos son presentados de la siguiente manera:

	2.015	**2.014**
ALIMENTACION Y HOSPEDAJE	9.279,04	10.716,11
APORTE PATRONAL SECAP-IECE	18.021,90	14.613,63
ARRIENDO		1.429,20
BONIFICACION NOCTURNA	347,53	364,02
BONOS CUMPLIMIENTO OBJETIVOS	18.226,49	14.963,22
CAPACITACION	5.137,28	5.993,36
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.514,92	2.596,18
COMEDOR	6.263,98	7.712,03
COMUNICACIONES (TELEX TELEF.CORREO)	13.172,77	12.155,22
CORREOS Y COURIER	1.444,91	2.311,51
DECIMO CUARTO SUELDO	3.602,20	2.983,52

DECIMO TERCER SUELDO	12.360,70	10.023,11
DEPRECIACION	9.119,75	13.102,95
DESAHUCIO	2.367,65	967,37
FONDO DE RESERVA	9.776,37	7.928,52
FORMULARIOS PREIMPRESOS	925,14	1.936,84
GASTOS BANCARIOS	10,86	107,60
GASTOS DE COMPUTACION	8.579,50	7.712,17
GASTOS DE VEHICULOS	6.685,11	6.450,07
GASTOS JUDICIALES	7.120,00	
GASTOS VEHICULOS	356,46	1.247,36
HONORARIOS	181.874,90	129.904,61
HONORARIOS PROFESIONALES	13.600,09	11.124,53
HORAS EXTRAS 100%	2.017,52	1.633,57
HORAS EXTRAS 50%	5.498,34	5.040,57
IMPUESTOS GENERALES	67.675,58	70.419,55
INDEMNIZACIONES	2.448,63	
INDUMENTARIA DE TRABAJO UNIFORMES	2.340,35	
INTERES, MORA Y MULTAS	836,99	1.819,91
JUBILACION PATRONAL	1.670,52	362,49
LICENCIA SOFTWARE	1.538,49	2.822,22
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	455,26	828,75
MOVILIZACION	5.525,11	5.609,33
OTROS BENEFICIOS	6.576,13	7.685,08
OTROS GASTOS	3.346,72	6.691,42
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	8.553,72	9.899,93
OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO	527,34	332,41
PUBLICACION Y SUSCRIPCIONES	224,86	491,07
READECUACION OFICINA	1.245,61	60,00
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	9.826,60	9.541,20
SEGURO SALUD	2.615,34	422,09
SEGURO VIDA/HOSPITALIZACION	336,30	341,03
SEGUROS GENERALES	3.258,42	4.332,24
SERVICIOS CONTRATADOS	19.166,38	19.898,49
SUELDOS	114.549,41	92.961,43
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE OFICINA	5.991,43	6.565,96
VACACIONES	6.180,42	5.008,96
VIAJES	11.330,64	20.902,13
	614.523,66	**540.012,96**

20.- OTROS GASTOS INGRESOS

La compañía presenta los saldos al 31 de diciembre 2015:

Otros gastos comprende:

	2015	2014
INTERESES PAGADOS	8.435,72	13.860,20
OTROS EGRESOS FINANCIEROS	7.759,06	6.552,68
OTROS EGRESOS	72.131,57	9.980,13
	88.326,35	**30.393,01**

Otros ingresos comprende:

	2015	2014
UTILIDAD VENTA DE ACTIVOS FIJOS	1.513,44	13.500,76
OTROS INGRESOS	37.066,02	40.838,70
INTERESES GANADOS	593,91	519,04
	39.173,37	**54.858,50**

21.- PROVISIONES

Impuesto a la renta por pagar y participación trabajadores al 31 de diciembre 2015:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	1.449.007,62
UTILIDAD CONTABLE BASE DE CÁLCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN LABORAL	1.449.007,62
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	217.351,14

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	1.449.007,62
Menos:	
15% Participación a trabajadores (f)	217.351,14
Más:	
Gastos no deducibles locales	99.818,47
UTILIDAD (PÉRDIDA) GRAVABLE	1.331.474,95
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 22%	1.331.474,95
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	**292.924,49**

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	292.924,49
Menos:	
ISD	80.622,87
Retenciones en la fuente	185.178,22
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	**27.123,40**

La conciliación de la tasa de impuestos legal vigente en Ecuador y la tasa efectiva de impuestos aplicable a la Compañía se presenta a continuación:

		2015			2014	
	PARCIAL	**IMPORTE**	**%**	**PARCIAL**	**IMPORTE**	**%**
IMPUESTO EN EL ESTADO DE RESULTADOS (TASA EFECTIVA)		292,924.49	23.78%		306,246.40	23.40%
IMPUESTO TEORICO (TASA NOMINAL)		270,964.43	22.00%		287,867.51	22.00%
RESULTADO CONTABLE NTES DEL IMPUESTO	1,231,656.48			1,308,488.68		
TASA NOMINAL	0.22			0.22		
		21,960.06	**1.78%**		**18,378.89**	**1.40%**
DIFERENCIA						
EXPLICACION DE LAS DIFERENCIAS						
GASTO NO DEDUCIBLES	99,818.47	**21,960.06**	**1.78%**	83,540.41	**18,378.89**	**1.40%**

Lcda. Mariana Villamarin Rivera

CONTADORA

1716430457001

172239