

RENOVALLANTA SA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresado en dólares americanos)

RENOVALLANTA SA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2016

		2016	2015
ACTIVOS CORRIENTES	NOTAS	VALOR	VALOR
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	1,227,329.62	863,609.36
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS	2	1,531,961.15	1,807,140.99
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS	3	1,361,240.97	1,658,131.21
(-) PROV. CUENTAS INCOBRABLES		(231,400.87)	(229,202.03)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS NO RELACIONADAS	4	127,085.02	416,208.94
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			4,197.57
INVENTARIOS	5	1,466,055.08	1,843,931.90
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6	38,108.69	37,132.80
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		5,520,379.66	6,401,150.74
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	2,775,442.37	2,611,978.42
ACTIVOS INTANGIBLES	8	79,741.91	
TOTAL NO ACTIVOS CORRIENTES		2,855,184.28	2,611,978.42
TOTAL ACTIVOS		8,375,563.94	9,013,129.16
PASIVO			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	9	858,896.70	1,213,965.15
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS	10	768,424.23	1,148,863.95
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	11	92,478.65	514,876.61
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		-	52,631.48
IMPUESTO A RENTA POR PAGAR		33,814.02	27,123.40
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	12	318,188.23	307,764.50
PROVISIONES	13	163,599.87	404,440.10
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		2,235,401.70	3,669,665.19
PASIVOS NO CORRIENTES			
PASIVOS NO CORRIENTES BENEFICIOS A EMPLEADOS	14	182,266.59	167,347.72
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	15	132,391.65	136,724.80
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		314,658.24	304,072.52
PATRIMONIO			
PATRIMONIO		5,825,504.00	5,039,391.45
TOTAL PATRIMONIO	16	5,825,504.00	5,039,391.45
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8,375,563.94	9,013,129.16

RENOVALLANTA SA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de diciembre de 2016

	NOTAS	2016	2015
VENTAS NETAS	18	10,125,135.15	12,528,954.54
COSTO DE VENTAS	19	(7,346,436.03)	(9,084,831.07)
UTILIDAD BRUTA		2,778,699.12	3,444,123.47
GASTOS			
GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION	20	(1,044,279.73)	(1,331,439.21)
GASTOS ADMINISTRATIVOS	21	(512,513.19)	(614,523.66)
TOTAL GASTOS		(1,556,792.92)	(1,945,962.87)
UTILIDAD OPERACIONAL		1,221,906.20	1,498,160.60
OTROS GASTOS INGRESOS			
OTROS GASTOS	22	(53,609.72)	(88,326.35)
OTROS INGRESOS	23	63,452.32	39,173.37
TOTAL OTROS GASTOS		9,842.60	(49,152.98)
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1,231,748.80	1,449,007.62
PARTICIPACION UTILIDADES DE TRABAJADORES	24	184,762.32	217,351.14
IMPUESTO A LA RENTA	25	263,020.56	292,924.49
IMPUESTOS DIFERIDOS		-	20,173.57
UTILIDAD NETA		783,965.92	918,558.42

1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre 2016.

	2016	2015
CAJA CHICA	3,480.00	3,921.68
BANCO PICHINCHA CTA.	183,738.96	563,324.98
BANCO PRODUBANCO CTA.	1,014,219.27	235,892.10
BANCO BOLIVARIANO CTA.	25,891.39	60,470.60
TOTAL EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	1,227,329.62	863,609.36

2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS

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

	2016	2015
SEGURILLANTA	124,958.70	214,807.64
TEDASA	316,360.19	739,662.11
TECNIGUAY	349,592.56	253,727.58
TECNILLANTA	112,979.72	217,009.79
NATIONAL TIRE EXPERT	628,069.98	268,389.43
NORLLANTAS		112,910.25
CONTINENTAL TIRE ANDINA		634.19
TOTAL Y DOCUMENTOS POR COBRAR RELACIONADOS	1,531,961.15	1,807,140.99

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO RELACIONADOS

	2016	2015
CLIENTES	1,234,637.20	1,661,134.60
INTERES IMPLICITO EN CTAS POR COBRAR	(3,249.20)	(3,003.39)
NORLLANTAS	129,852.97	-
TOTAL CUENTAS Y DOC. POR COBRAR NO RELACIONADOS	1,361,240.97	1,658,131.21

4.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS NO RELACIONADAS

	2016	2015
PRESTAMOS EMPLEADOS	-	4,635.13
OTRAS CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	2,591.92	2,161.85
FONDO EMPLEADOS	-	49.99
RECLAMO A TERCEROS	10,441.44	13,450.90
CUENTAS POR COBRAR DIVER	62,226.54 (1)	103,044.73
ANTICIPO PROVEEDORES	51,825.12 (2)	56,742.10
ANTICIPO A HIJOS	-	235,124.24
ANTICIPO CARCACEROS	-	1,000.00
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS NO RELAC.	127,085.02	416,208.94

(1) Incluye, cartera vencida refinanciada del cliente Haro Llanta por US\$ 22.982.33 con un plazo de cuatro meses con un interés anual del 10.22%; cartera refinanciada del cliente Rematec por el valor de US\$ 11.304.35 con un plazo cuatro meses con un interés del 7.50%; 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\$ 4.240,11

(2) Corresponde anticipo entregado al Sr. Jara Andrade Juan por el valor 50.109,68; otros por el valor de 1.715,44

5.- INVENTARIOS

Los inventarios al 31 de diciembre 2016 corresponden:

		2016	2015
MATERIA PRIMA	(1)	1,079,532.60	1,080,255.79
PRODUCTO TERMINADO	(2)	161,597.70	206,939.30
INVENTARIOS VARIOS	(3)	224,924.78	256,577.43
IMPORTACIONES EN TRANSITO			300,159.38
TOTAL INVENTARIOS		1,466,055.08	1,843,931.90

(1) Materia Prima:

	2016	2015
BANDAS DE RODAMIENTO	983,208.54	1,155,488.10
CUSHUN GUN (AZUL/ROJO)	61,466.62	26,777.46
RELLENO (MINESTRUDE)	10,109.66	9,928.91
BANDA OBSOLETA	223.39	279.48
CARCASA	1,354.00	15,376.30
		(127,594.46)
VC MATERIA PRIMA	23,170.49	
TRAB. PROC. M PRIMAS LLANTAS		
TOTAL MATERIA PRIMA	1,079,532.60	1,080,255.79

(2) Producto Terminado:

	2016	2015
CAMIONETA RADIAL	49,778.54	9,906.94
CAMION RADIAL	763.68	8,957.40
CAMIONETA RADIAL IMPORTADO	2,137.72	
CAMION RADIAL IMPORTADO	408.72	
CAMIONETA BIAS SERVICIOS	1,706.59	2,233.60
CAMIONETA BIAS BLANCAS	2,740.53	692.88
CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	2,873.50	9,867.54
CAMIONETA RADIAL BLANCAS	7,813.09	8,615.09
CAMION BIAS SERVICIOS	3,587.44	3,365.05
CAMION BIAS BLANCAS	14,925.25	16,015.34
CAMION RADIAL SERVICIOS	23,839.27	46,396.48
CAMION RADIAL BLANCAS	48,630.62	115,220.41
NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVICIOS	303.54	678.69
NEUMATICOS INDUSTRIALES BLANCAS	335.68	363.46
VC CAMBIO STANDARD PROD. TERMINADO	2,253.53	(15,373.58)
PROVISION POR DETERIORO DE INVENTARIO	(500.00)	
	161,597.70	206,939.30

(3) Inventarios Otros:

	2016	2015
COMBUSTIBLES	1,815.85	28,622.86
DEFENSAS	21,711.18	59,582.85
ENVELOPES	24,567.17	54,331.91
HERRAMIENTAS	32,251.95	92.32
LUBRICANTES	92.32	14,861.67
PARCHES	18,076.20	113.73
PRODUCTOS QUIMICOS	19,520.60	14,858.21
PRODUCTOS VARIOS	15,694.75	11,291.68
REPUESTOS	87,149.76	61,016.59
SEGURIDAD INDUSTRIAL	3,203.60	1,350.47
TUBOS	841.40	3,940.44
MATERIALES DE MANTENIMIENTO		488.70
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA		2,551.89
MATERIALES EN BODEGA		(500.00)
	224,924.78	252,603.32

6.- GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Los gastos pagados por anticipado al 31 de diciembre 2016:

	2016	2015
SEGUROS GENERALES	1,694.47	1,632.80
OTROS GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	36,414.22	35,500.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	38,108.69	37,132.80

7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

DETALLE	Saldo al 1 de enero 2016	Adiciones	Retiros y Bajas	Saldo al 31 de diciembre 2016
Terrenos	192,595.24	361,729.60		554,324.84
Edificios	1,170,094.22			1,170,094.22
Equipo de oficina	27,745.79		6,119.31	21,626.48
Maquinaria y equipos	2,185,859.61	21,466.38	1,541.57	2,205,784.42
Equipos de Computación	106,058.99	11,466.20	10,136.30	107,388.89
Muebles y Enseres	51,114.08	5,585.67	4,986.75	51,713.00
Vehículos	202,658.20	0.00	0.00	202,658.20
SUBTOTAL	3,936,126.13	400,247.85	22,783.93	4,313,590.05
DEP ACUMULADA				
Edificios	-131,526.67	-35891.99		-167,418.66

Equipo de oficina	-15,494.61	-2199.22	4295.9	-13,397.93
Maquinaria y equipos	-1,026,895.35	-94256.03	1541.57	-1,119,609.81
Equipos de Computación	-69,732.72	-16836.62	8162.3	-78,407.04
Muebles y Enseres	-30,472.62	-4800.49	4838.71	-30,434.40
Vehículos	-114,590.35	-18094.96		-132,685.31
SUBTOTAL	-1,388,712.32	-172,079.31	18,838.48	-1,541,953.15

Activos Disponible para la venta	3,805.47	3,805.47	(1)
----------------------------------	----------	----------	-----

(1) El saldo al 31 de diciembre 2016 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

8.- ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles al 31 de diciembre 2016:

	2016
MARCAS	20,000.00
SOFTWARE CONTABLE	59,741.91
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	79741.91

(1) Corresponde al software contable SAP US\$ 59,741.91 el mismo que entro en funcionamiento el 1 de julio 2016.

9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

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

	2016	2015
CONTINENTAL TIRE ANDINA S.A.	858,858.74	1,207,012.83
SEGURILLANTA S.A.	37.96	1,929.79
TECNILLANTA S.A.		5,022.53
TOTAL CUENTAS Y DOC, POR PAGAR RELACIONADOS	858,896.70	1,213,965.15

10.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

Los proveedores al 31 de diciembre corresponden:

	2016	2015
PROVEEDORES NACIONALES	56,337.91	182,376.74
PROVEEDORES EXTERIOR	712,086.32 (1)	966,487.21
TOTA LCUENTAS Y DOC. POR PAGAR NO RELACIONADOS	768,424.23	1,148,863.95

(1) Corresponde al proveedor Laminados; US\$ 712,086.32

11.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2016	2015
Honorarios profesionales y demás pagos por servicios relacionados con el título profesional	100.00	222.08
Servicios predomina el intelecto no relacionados con el título profesional	1,097.26	8,065.14
Servicios predomina la mano de obra	116.34	61.07
Servicio de transporte privado de pasajeros o transporte público o privado de carga	175.30	204.92
Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal	3,404.62	4,594.54
Por arrendamiento bienes inmuebles	538.56	901.23
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	5.02	0.35
Otras retenciones aplicables el 2%	970.81	3,131.34
RT FUENTE RELACION DEPENDENCIA	522.41	1,668.42
IVA CREDITO	22,969.66	24,624.91
DIVIDENDOS POR PAGAR ACCIONISTAS	12,708.61 (1)	457,308.01
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	38,700.62 (2)	5,366.92
CUENTAS POR PAGAR PLANES VEHICULOS	11,169.44	8,727.68
TOTAL OTRAS CTAS Y DOC POR PAGAR	74,625.28	514,876.61

(1) Saldo al 31 de diciembre 2016:

ACCIONISTA	2006	2007	2008	2009	2010	2012	2013	2014	A PAGAR
ROYAL BLUE BRISTOL S.A.								7,989.86	7,989.86
TECNICENTRO CARRION	92.63	172.25	277.04	58.92	789.02	1,667.92	458.94	786.98	4,303.70
TECNILLANTA SA								415.03	415.03
TOTAL	92.63	172.25	277.04	58.92	789.02	1,667.92	458.94	9,191.87	12,708.59

(2) Corresponde 20.000,00 registro de marca Renovallanta; 17.853,37 valor a liquidar de impuesto a la renta del ejercicio 2015; otros 847.25

12.- PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los pasivos por beneficios a empleados corresponde:

	2016	2015
APORTES AL I.E.S.S. PATRONAL	9,352.04	10,159.49
FONDOS DE RESERVA	5,618.49	5,166.54
APORTE I.E.S.S. PERSONAL	7,273.78	7,901.84
VACACIONES	43,593.41	43,076.79
DECIMO TERCER SUELDO	6,121.52	6,822.97
DECIMO CUARTO SUELDO	16,997.73	17,285.73
15% PARTICIPACION EMPLEADOS	184,762.32	217,351.14
INDEMNIZACIONES POR PAGAR	44,437.87	
LIQUIDACIONES POR PAGAR	31.07	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	318,188.23	307,764.50

13.- PROVISIONES

Las provisiones al 31 de diciembre se detallan a continuación:

	2016	2015
PROVISIONES	163,599.87 (1)	404,440.10

(1) A continuación se detalla:

	2016	2015
TAC CONTINENTAL POR PAGAR	2,720.17	20,672.41
MUNICIPIO Y SUPERINTENDENCIA DE CIAS	54,845.64 (a)	52,519.43
AUDITORIA EXTERNA POR PAGAR	6,184.23	14,700.00
INGRESOS DIFERIDOS	26,767.50 (b)	94,798.92
PROVISIONES PUBLICIDAD	31,020.14	25,000.00
PROVISIONES CUMPLIENTO VENTAS	778.41	138,020.89
OTRAS PROVISIONES	41,283.78 (c)	58,728.45
	163,599.87	404,440.10

(a) Venta diferida comprende:

MAGAP DEL ORO	98,20
SUCUMBIDOS	3,106,23
TEDASA	3,149.81
FUERZA TERRESTRE	20,413.20
TOTAL VENTA DIFERIDA	20,767.44

(b) Corresponde a impuestos municipales que serán liquidados en el primer trimestre del año 2016.

(c) Otras provisiones:

BONO VENDEDORES	3,785.54
CARCAZAS	12,810.59
ELECTRICIDAD 2016	4,300.00
FLETE	2,827.54

MANTENIMIENTO ANUAL	13,338.60
SEGURO MERCADERIA	800.01
SUSTITUTIVA	60.04
BONO ANUALES	1,600.00
OTROS	1,761.57
	<u>41,283.89</u>

14.- PASIVOS NO CORRIENTES BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los pasivos no corrientes beneficios a empleados comprenden:

	2016	2015
PROV. JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	132,655.35	116,984.49
PROVISION DESAHUCIO POR PAGAR	49,611.24	50,363.23
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES BENEFICIOS A EMPLEADOS	182,266.59	167,347.72

15.- PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre del 2016 se han reconocido pasivos por impuestos diferidos:

	2016	2015
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	132,391.65	136,725.17

16.- PATRIMONIO

	Capital Suscrito	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultados Acumulados 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	456,582.79	-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	593,456.74	456,582.79	918,558.41	-117,331.10	1,301,415.61	5,039,391.45
Apropiación de reserva		91,855.84	413,351.57	-505,207.41			0.00
Incremento de Capital	413,351.00			-413,351.00			0.00
Resultado integral del ejercicio				783,965.92			783,965.92
Ajuste ejercicio 2015					2146.63		2,146.63
Saldo al 31 de diciembre del 2015	2,300,060.00	685,312.58	869,934.36	783,965.92	-115,184.47	1,301,415.61	5,825,504.00

18.- VENTAS NETAS

Los ingresos por actividades ordinarias al 31 de diciembre 2016 se presentan a continuación:

	2016	2015
CAMIONETA CONVENCIONAL SERVICIOS	203551.93	255,220.82
CAMIONETA CONVENCIONAL BLANCAS	21504.8	11,265.50
CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	733202.78	1,061,792.01
CAMIONETA RADIAL BLANCAS	16785.22	11,431.62
CAMION CONVENCIONAL SERVICIOS	607020.27	942,792.18
CAMION CONVENCIONAL BLANCAS	110918.96	155,806.48
CAMION RADIAL SERVICIOS	7548390.44	9,066,479.09
CAMION RADIAL BLANCAS	919654.86	1,025,557.58
NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVICIOS	60915.96	85,289.17
NEUMATICOS INDUSTRIALES BLANCAS	17315.81	-
OTRAS VENTAS	54313.17	59,460.76
LLANTAS NUEVAS	13729.52	30,829.22
(-)-SCRAP	(182,168.57)	(176,969.89)
TOTAL VENTAS	10,125,135.15	12,528,954.54

19.- COSTO DE VENTAS

Los costos de producción y ventas al 31 de diciembre 2016 se detallan a continuación:

	2016	2015
CAMIONETA RADIAL	4,613.23	
CAMIONETA RADIAL	336.62	
CAMION RADIAL	8,058.09	22,988.19
OTR CONSTRUCCION INDUSTRIALES	13,474.90	
CAMIONETA BIAS SERVICIOS	144,377.41	180,191.63
CAMIONETA BIAS BLANCAS	15,223.47	7,315.91
CAMIONETA RADIAL SERVICIOS	505,371.29	721,824.18
CAMIONETA RADIAL BLANCAS	11,534.65	7,394.13
CAMION BIAS SERVICIOS	455,033.49	699,269.15
CAMION BIAS BLANCAS	80,365.92	110,523.25
CAMION RADIAL SERVICIOS	5,403,887.46	6,543,158.43
CAMION RADIAL BLANCAS	670,402.59	737,137.00
NEUMATICOS INDUSTRIALES SERVICIOS	31,087.16	45,561.83
COSTO DE VENTAS OTROS	2,669.74	9,467.36
	7,346,436.03	9,084,831.07

20.- GASTOS DE VENTAS DISTRIBUCION Y ADMINISTRATIVOS

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

		2016	2015
GASTOS DE VENTAS Y DISTRIBUCION	1 Y 2	(1,044,279.73)	(1,331,439.21)

(1) Los gastos de ventas se detallan:

	2016	2015
ALIMENTACION	1,798.90	13,338.71
APORTES IESS, SECAP, IECE	16,978.42	18,664.42
ASISTENCIA MEDICA	151.50	
BONO POR OBJETIVOS	46,246.24	55,166.18
CAPACITACION	265.42	1,114.84
COMBUSTIBLE VEHICULO VENTAS	8,185.20	9,503.54
COMEDOR		2,967.68
DECIMO CUARTO SUELDO	3,103.47	3,091.81
DECIMO TERCER SUELDO	11,652.69	12,734.79
DEPRECIACION	9,702.16	9,674.80
DESAHUCIO	554.32	1,855.01
FONDOS DE RESERVA	10,595.31	10,451.41
FORMULARIOS PREIMPRESOS	97.72	712.49
GASTO VEHICULOS	5,080.71	6,375.41
GASTOS DE COMPUTACION	814.55	5,974.32
HORAS	580.16	790.57
INDEMNIZACIONES	5,691.51	
JUBILACION PATRONAL	1,362.84	1,271.04
LICENCIAS DE SOFTWARE	213.28	338.49
MANTENIMIENTO	341.01	799.74
MOVILIZACION	799.82	1,329.92
OTROS BENEFICIOS	2,137.42	5,052.78
OTROS GASTOS	555.05	1,236.58
PUBLICIDAD	191,473.09	229,575.06
RENTING VEHICULOS	19,795.87	25,512.00
SEGUROS	9,529.74	9,718.20
SERVICIOS BASICOS	8,470.73	11,758.54
SERVICIOS CONTRATADOS	7,698.34	9,300.96
SUELDOS PERSONAL	90,590.12	93,356.71
SUMINISTROS	1,192.16	764.89
TAC CONTINENTAL	102,541.35	143,238.52
UNIFORMES	747.00	2,018.65
VACACIONES	5,826.42	6,309.37
VIAJES	11,328.60	1,919.57
	576,101.12	695,917.00

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

	2016	2015
ALIMENTACION	15,226.40	21,446.12
APORTES IESS, SECAP, IECE	14,337.63	18,834.33
ARRIENDO	2,858.40	2,858.40
ASISTENCIA MEDICA	1,463.42	439.42
BONIFICACION TRANSPORTE	212.00	2,225.00
BONO POR OBJETIVOS	11,204.00	8,958.24
CAPACITACION		1,681.22
COMBUSTIBLE VEHICULO DISTRIBUCION	13,514.82	35,466.98
DECIMO CUARTO SUELDO	5,379.81	5,923.86
DECIMO TERCER SUELDO	9,836.75	12,984.58
DEPRECIACION	11,061.93	9,478.56
DESAHUCIO	1,071.49	4,005.33
FLETES	166,766.30	235,286.37
FONDOS DE RESERVA	6,164.41	7,281.00
FORMULARIOS PREIMPRESOS	1,395.37	2,164.09
GASTO VEHICULOS	15,759.05	15,572.20
GASTOS DE COMPUTACION	6,538.60	5,638.89
GASTOS NO DEDUCIBLES	803.94	
HONORARIOS PROFESIONALES		5,470.00
HORAS EXTRAS	20,530.95	47,906.67
INDEMNIZACIONES	5,979.33	1,555.50
INDUMENTARIA DE TRABAJO UNIFORMES	1,580.47	2,520.31
JUBILACION PATRONAL	2,437.00	2,807.20
LICENCIAS DE SOFTWARE	1,012.65	1,138.49
MANTENIMIENTO	2,382.64	2,763.98
MOVILIZACION	673.25	3,642.42
OTROS BENEFICIOS	3,765.04	9,742.01
OTROS GASTOS	1,010.34	1,768.38
PEAJES	2,884.98	5,058.04
SEGUROS	22,594.57	28,014.74
SERVICIOS BASICOS	8,598.71	8,616.49
SERVICIOS CONTRATADOS	17,091.19	19,906.98
SUELDOS PERSONAL	82,802.70	94,418.59
SUMINISTROS	905.54	2,580.87
VACACIONES	4,918.39	6,452.31
VIATICOS Y MOVILIZACIONES	5,416.54	914.64
	468,178.61	635,522.21

21.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos de administrativos son presentados de la siguiente manera:

	2016	2015
ALIMENTACION	8,173.32	15,543.02
APORTES IESS,SECAP,IECE	20,210.64	18,021.90
BONO POR OBJETIVOS	19,817.04	18,226.49
CAPACITACION	2,645.00	5,137.28
COMBUSTIBLE VEHICULO ADMINISTRACION	2,636.50	2,514.92
DECIMO CUARTO SUELDO	4,260.99	3,602.20
DECIMO TERCER SUELDO	13,886.25	12,360.70
DEPRECIACION	7,156.23	9,119.75
DESHAUCIO	591.73	2,367.65
FONDOS DE RESERVA	12,323.17	9,776.37
FORMULARIOS PREIPRESOS	470.27	925.14
GASTO VEHICULOS	6,385.35	7,041.57
GASTOS COMPUTACION	4,343.10	8,579.50
GASTOS NO DEDUCIBLES	5,694.59	9,390.71
HONORARIOS	99,809.60	195,474.99
HORAS EXTRAS	7,655.86	7,863.39
IMPUESTOS	51,000.04	67,675.58
INDEMNIZACIONES		2,448.63
IVA GASTO	3,052.25	
JUBILACION PATRONAL	1,651.27	1,670.52
LICENCIAS DE SOFTWARE	2,133.80	1,538.49
MANTENIMIENTO	2,855.17	2,228.21
MOVILIZACION	697.15	5,525.11
OTROS BENEFICIOS	3,062.98	6,576.13
OTROS GASTOS	1,459.94	3,582.44
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	20,000.00	
SEGUROS	5,495.36	6,210.06
SERVICIOS BASICOS	11,776.86	14,617.68
SERVICIOS CONTRATADOS	20,744.66	26,286.38
SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	8,843.91	9,826.60
SUELDOS PERSONAL	133,018.66	114,549.41
SUMINISTROS Y EQUIPOS DE OFICINA	3,127.59	5,991.43
UNIFORMES	1,287.71	2,340.35
VACACIONES	6,943.21	6,180.42
VIAJES	19,302.99	11,330.64
	512,513.19	614,523.66

22.- OTROS GASTOS

La compañía presenta los saldos al 31 de diciembre 2016:

	2016	2015
GASTOS FINANCIEROS	11,694.02	
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	1,971.45	16,194.78
OTROS EGRESOS	39,944.25	
		<u>72,131.57</u>
	<u>53,609.72</u>	<u>88,326.35</u>

23.- OTROS INGRESOS

Otros ingresos comprende:

	2016	2015
UTILIDAD VENTA DE ACTIVOS FIJOS		1,513.44
OTROS INGRESOS	63,088.18	37,066.02
INTERESES GANADOS	364.14	593.91
	<u>63452.32</u>	<u>39,173.37</u>

24.- PROVISIONES

Impuesto a la renta por pagar y participación trabajadores al 31 de diciembre 2016:

	2016	2015
PARTICIPACION UTILIDADES DE TRABAJADORES	184,762.32	217,351.14
IMPUESTO A LA RENTA	263,020.56	292,924.49
	<u>447,782.88</u>	<u>510,275.63</u>

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	1,231,748.80
UTILIDAD CONTABLE BASE DE CÁLCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN LABORAL	<u>1,231,748.80</u>
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	<u>184,762.32</u>

CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO

UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	1,231,748.80
Menos:	
15% Participación a trabajadores	184,762.32
Deducciones por Leyes Especiales	9,937.56
Más:	

Gastos no deducibles locales	158,499.06
UTILIDAD GRAVABLE	1,195,547.98
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 22%	1,195,547.98
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	263,020.56
Menos:	
ISD	81,362.10
Retenciones en la fuente	147,844.44
SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	33,814.02

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:

	2016			2015		
	PARCIAL	IMPORTE	%	PARCIAL	IMPORTE	%
IMPUESTO EN EL ESTADO DE RESULTADOS (TASA EFECTIVA)		263,020.56	25.12%		292,924.49	23.78%
IMPUESTO TEORICO (TASA NOMINAL)		230,337.03	22.00%		270,964.43	22.00%
RESULTADO CONTABLE NTES DEL IMPUESTO	1,046,986.48			1,231,656.48		
DEDUCCION ESPECIAL	-					
TASA NOMINAL	0.22					
		<u>32,683.53</u>	<u>3.12%</u>	0.22	<u>21,960.06</u>	<u>1.78%</u>
DIFERENCIA						
EXPLICACION DE LAS DIFERENCIAS						
GASTO NO DEDUCIBLES	158,499.06	34,869.79	3.33%	99,818.47	21,960.06	1.78%
DEDUCCION ESPECIAL	(9,937.56)	(2,186.26)	-0.21%			
		<u>32,683.53</u>	<u>3.12%</u>			


Licda. Mariana Villamarín

CONTADORA

RENOVALLANTA SA

