



FERRETERÍA, MOTORES, PARTES IMPORTACIONES

FERREMOTORS CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. BASES DE REVISION

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2014 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

ACTIVOS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-14	31-dic-15
Caja General y Caja Chica (a)		0
Bancos (b)	3483.72	8622.65
TOTAL	3483.72	8622.65

Constituye el efectivo mantenido en la empresa en caja chica, cajas del departamento administrativo.

Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.



FERRETERÍA, MOTORES, PARTES IMPORTACIONES

3.2 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-14	31-dic-15
Impuestos por pagar	4,755.71	3,580.64
TOTAL	4755.71	3580.64

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-14	31-dic-15
Utilidad del ejercicio	18763.16	10713.18
Participación trabajadores	2814.47	1606.98
Utilidad antes de impuesto a la renta	15948.69	9106.2
Gastos no deducibles	5668.19	7169.41
Utilidad gravable	21616.88	16275.61
Tasa de impuesto a la renta	22%	22%
Impuesto a la renta causado	4755.71	3580.64
(-) Anticipos y retenciones	9430.71	8279.69
IMPUESTO A PAGAR	0	0

3.3 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado son 400,00.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-14	31-dic-15
Capital Social	400	400
Reserva Legal	247.67	247.67
Reserva Facultativa y Estatutaria	6,630	6,630
Reserva de Capital	106086.31	110530.31
Adopción NIIF primera vez		
Resultados del ejercicio	11192.98	5525.57
TOTAL PATRIMONIO	124,557	123,333



FERRETERÍA, MOTORES, PARTES IMPORTACIONES

3.4 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 5525.57, valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

3.5 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

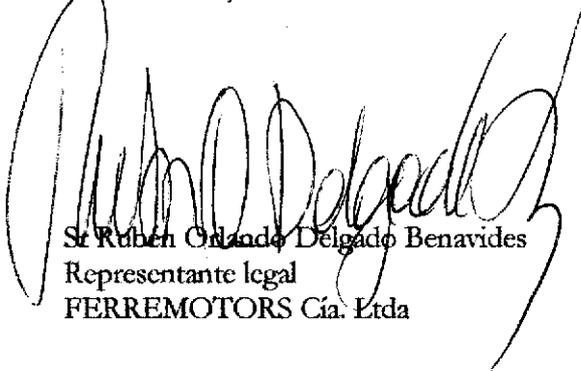
	31-dic-14	31-dic-15
Ingresos Operacionales	516.843,98	459.613,91
Otros Ingresos	0	0
TOTAL	516.843,98	459.613,91

Los ingresos operacionales corresponden a la coparticipación de servicios y representación de contratos.

3.6 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 07 de Abril de 2016.

Atentamente.,



Sr. Rubén Orlando Delgado Benavides
Representante legal
FERREMOTORS Cía. Ltda