

COMERCIALIZADORA VERA & JARAMILLO MEDICKLEAN SOCIEDAD ANONIMA

INTRODUCCION

Hemos preparado los estados financieros adjuntos de **COMERCIALIZADORA VERA & JARAMILLO MEDICKLEAN SOCIEDAD ANONIMA**, al 31 de diciembre del 2016, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales ya sea como resultado de fraude o error, seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera COMERCIALIZADORA VERA & JARAMILLO MEDICKLEAN SOCIEDAD ANONIMA, al 31 de diciembre del 2016, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes).



CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador

COMERCIALIZADORA VERA & JARAMILLO MEDICKLEAN

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

NOTA # 1

Caja-Bancos

	2016	2015
Banco Bolivariano	106	800
Saldo final	106	800

NOTA # 2

Impuestos Diferidos

	2016	2015
Crédito Trib.Rte.Fte. A favor	63	0
Saldo final	63	0

NOTA # 3

Propiedades, Planta y Equipos

	2016	2015
Vehiculos	12,700	12,700
(-) Depreciación Acumulada	-2,540	
Saldo final	10,160	12,700

NOTA # 4

Cuentas por pagar

	2016	2015
Proveedores	1,225	0
Saldo final	1,225	0


CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador

COMERCIALIZADORA VERA & JARAMILLO MEDICKLEAN SA

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

NOTA # 5

Patrimonio de los Accionistas

Capital Social:

El capital social suscrito de la compañía esta dividido en 800 participaciones de US\$ 1,00 cada una

Accionistas	Acciones	US\$
Ing. Gabriel Vera	480	480
Ing. Kenya Jaramillo	40	40
Ing. Roberto Vera	280	280
Total	800	800

Aportes

	2016	2015
Aportes Futuras Capitalizaciones	12,700	12,700
Total	12,700	12,700

Utilidades Acumuladas: Suman al 31/12/2016 la cantidad de US\$ 37,034.51 correspondientes a ejercicios de años anteriores.

Utilidad del Ejercicio: La utilidad neta del ejercicio asciende a US\$ 45,462.11.

Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible, 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.



CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador

COMERCIALIZADORA VERA & JARAMILLO MEDICKLEAN SA

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

En dólares estadounidenses

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario

	2016	2015
Utilidad (perdida) antes de PT e IR	44,395	35,546
Dividendos Exentos	0	0
Deducción por discapacidad y otros	0	0
Deducciones por leyes especiales	0	0
Gastos no deducibles	2,484	39,480
Otras rentas exentas	0	0
Utilidad (perdida) Gravable	46,879	75,026
Impuesto a la renta mínimo	8,848	15,333

NOTA # 6

INGRESOS

El total de ingresos durante el período asciende a US\$ 10,032.76 y corresponde a Ventas de repuestos.

NOTA# 7

GASTOS

Los gastos son registrados en el momento que se conocen. Están sustentados con comprobantes de ventas reglamentarios y cumplen con los requisitos establecidos en el Reglamento de Comprobantes de Ventas y Retención. En cuanto a la deducibilidad los gastos están relacionados con la actividad que genera la renta y, se aplicó la retención en la fuente de impuesto a la renta e IVA en los casos que procedían.



CPA. JOSE CHUSAN B.

Contador