

# COMPAÑÍA YANEZHROS S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

**CONTENIDO**

*Estados de Situación Financiera Clasificado*  
*Estados de Resultados Comparativo*  
*Conciliación Patrimonial*  
*Estado De Flujo Del Efectivo Al 31 De Diciembre Del 2018*  
*Políticas contables y notas a los Estados Financieros*

**YANEZHROS S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.**

**COMPañIA DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA DE CARGA PESADA YANEZHROS S.A**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
en dólares americanos

	Nota	2018	2017
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>			
Ingresos Por servicios de Transporte		233.177,86	174.857,02
Otros ingresos		6.225,00	1.060,00
<b>COSTO DE VENTA</b>			
(-) Costo de Venta		-	-
<b>(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>239.402,86</b>	<b>175.917,02</b>
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>			
Gastos de Administración		(200.161,41)	-
Gastos de Venta		(32.982,48)	(178.429,11)
<b>(=) UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>6.258,97</b>	<b>(2.512,09)</b>
<b>(+/-) INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			
<b>(+/-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
Gasto financiero		(89,05)	-
		89,05	-
<b>UTILIDA O PERDIDA ANTES PARTICIPACIONES</b>		<b>6.169,92</b>	<b>(2.512,09)</b>
15% participación trabajadores	6	925,49	-
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>5.244,43</b>	<b>(2.512,09)</b>
Gasto impuesto a la renta corriente	6	1.327,58	-
Reserva legal		391,69	-
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA</b>		<b>3.525,16</b>	<b>(2.512,09)</b>



Sr. Milton Yanez  
GERENTE GENERAL



Ing. CPA Marcia Fustillos  
CONTADORA GENERAL

**YANEZHOS S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.**

**COMPANÍA DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA DE CARGA PESADA YANEZHOS S.A**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
en dólares americanos

	Notas	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>		<b>19.831,76</b>	<b>13.808,57</b>
Electivo y equivalentes de efectivo	1	4.017,78	622,54
Cuentas por cobrar comerciales	2	10.008,01	10.344,08
(-) Estimación por deterioro de cuentas por cobrar		(169,04)	(169,04)
Otras cuentas por cobrar		1.465,08	-
Activos por impuestos corrientes	3	4.509,93	2.110,99
Otros activos corrientes		-	600,00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>19.831,76</b>	<b>13.808,57</b>
<b>PASIVOS</b>		<b>14.339,68</b>	<b>12.233,34</b>
Otras Obligaciones con el IESS		717,37	-
Obligaciones acumuladas trabajadores	4	10.802,49	-
Credito Mutuo		-	1.142,48
Porción Corriente De Obligaciones Emidadas		566,75	10.111,76
Participación trabajadores por pagar		925,49	-
Impuesto a la renta por pagar	3	1.327,58	-
Otros pasivos Corrientes		-	979,10
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>14.339,68</b>	<b>12.233,34</b>
<b>PATRIMONIO</b>		<b>5.492,08</b>	<b>1.575,23</b>
Capital pagado		900,00	900,00
Reserva Legal		524,53	132,84
Ganancias Acumuladas		3.054,48	3.054,48
Pérdidas Acumuladas		(2.512,09)	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio		3.525,16	(2.512,09)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	5	<b>5.492,08</b>	<b>1.575,23</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>19.831,76</b>	<b>13.808,57</b>

  
Sr. Milton Yanez  
GERENTE GENERAL

  
Ing. CPA Marcia Fustillos  
CONTADORA GENERAL

**YANEZHROS S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**3. ESTADO DE EVOLUCION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.**

**COMPANIA DE TRANSPORTE Y LOGISTICA DE CARGA PESADA YANEZHROS S.A**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**en dólares americanos**

(Nota 5)

MOVIMIENTO	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADO DEL PERIODO		TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
		RESERVA SOCIAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO		
	591	3441	3661	3662	5812	5811		
ALDO AL FINAL DEL PERIODO	900,00	524,53	3.054,48	(2.512,09)	3.525,16	-	5.482,08	99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	-	391,69	-	(2.512,09)	3.525,16	2.512,09	3.916,85	9901
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	900,00	132,84	3.054,48	-	-	(2.612,09)	1.575,23	990101
CAMBIO EN POLITICAS CONTABLES:							-	990102
CORRECCION DE ERRORES:							-	990103
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	391,69	-	(2.512,09)	3.525,16	2.512,09	3.916,85	9902
Aumento (disminución) de capital social	-						-	990201
Aportes patrimoniales capitalización							-	990202
Prima por emisión prioritaria de acciones							-	990203
Dividendos							-	990204
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		391,69		(2.512,09)		2.512,09	391,69	990205
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida de periodo)					3.525,16	-	3.525,16	990210

**YANEZHROS S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

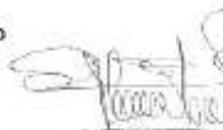
**4. ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**COMPANIA DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA DE CARGA PESADA YANEZHROS S.A.**  
**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO - DIRECTO**  
**(DOLARES)**

Por los años terminados en,		2018/12/31
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DE LOS EFECTOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>95</b>	<b>3395,24</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Clases de Gastos por actividades de operación	950101	239738,83
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	05000101	233513,93
Otros cobros por actividades de operación	05000105	6225,00
Clases de Pagos por actividades de operación	950102	-226709,63
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	05010201	-226709,63
Otros pagos por actividades de operación	05010205	-
Intereses pagados	950105	-89,05
Impuestos e los ganancias pagados	950107	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>0501</b>	<b>12940,25</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	050209	-
Compra de activos intangibles	050211	-
Compra de otros activos a largo plazo	050213	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	550221	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0502</b>	<b>-</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Aporte en efectivo por aumento de capital	050301	-
Dividendos pagados	050305	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	050319	-9545,01
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>0503</b>	<b>-9545,01</b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>0505</b>	<b>3395,24</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9508</b>	<b>622,54</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	<b>4017,78</b>



**SR MILTON YANEZ**  
**GERENTE GENERAL**



**ING CECILIA FUSTILLOS**  
**CONTADOR GENERAL**

**COMPANÍA DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA DE CARGA PESADA YANEZHROS S.A.**

**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO - DIRECTO**  
**(DOLARES)**

Por los años terminados en, 2018/12/31

<b>CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA</b>	<b>93</b>	<b>6169.92</b>
<b>(A) AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	-
Ajustes por gastos por devaluación (reversiones por devaluación) reconocidas en los resultados del período	97002	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97006	-
Ajustes por gastos por participación en subsidiarias	97014	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97911	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS</b>	<b>389</b>	<b>6770.33</b>
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	08001	-1129.01
Incremento (disminución) en inventarios	08004	-
Incremento (disminución) en otros activos	08005	-1468.94
Incremento (disminución) en cuentas por pagar con proveedores	09000	-
Incremento (disminución) en otros pasivos por pagar	09007	10377.38
Incremento (disminución) en otros pasivos de clientes	09009	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	09010	-979.10
<b>Flujo de efectivo neto procedente de (utilizado en) actividades de operación</b>	<b>06020</b>	<b>12940.25</b>

  
**SR MILTON YANEZ**  
**GERENTE GENERAL**

  
**ING CECILIA FUSTILLOS**  
**CONTADOR GENERAL**

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**COMPANÍA DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA DE CARGA PESADA YANEZHROS S.A** Es una Empresa legalmente constituida el 3 de Marzo del 2015 en el Ecuador, el Objeto social de la empresa se dedica al servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional, así como todas las actividades relacionadas con la misma, tiene un plazo de duración de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil, su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Latacunga, Vía A Sigchos Principal

**DOMICILIO FISCAL:** En la provincia de Cotopaxi con RUC: 0591733109001

**2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

**2.1. Bases de Presentación**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- a) Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- b) Se describen algunos Principios, políticas contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2015.

## **2.2. Moneda**

### **a. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

## **2.3. Responsabilidad de la información**

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

## **2.4. Periodo Contable**

El periodo contable está comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2015, para la presentación del Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo.

## **3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2015, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

### **3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

### **3.2. Activos Financieros**

### **Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales**

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor.

### **Provisión por cuentas incobrables**

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

### **3.3. Propiedad Planta y Equipo**

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos:

<b>Concepto</b>	<b>Vida útil</b>
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición, su depreciación se calcula aplicando el método de línea recta sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual.

### **3.4. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

### **3.5. Cuentas comerciales a pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se

*clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.*

### **3.6. Impuesto a las Ganancias**

*El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.*

**El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.**

**El impuesto diferido** se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

*El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.*

*A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.*

*La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del 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, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo. Es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.*

### **3.7. Provisiones**

*Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable. Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación*

*usando un tipo antes de impuestos que refleje la valoración en el mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. El incremento en la provisión con motivo del paso del tiempo se reconoce como un gasto por intereses.*

### **3.8. Reconocimiento de ingresos**

*Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.*

### **3.9. Reconocimiento de costos y gastos**

*Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.*

### **3.10. Participación a trabajadores**

*La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.*

### **3.11. Principio de Negocio en Marcha**

*Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.*

### **3.12. Estado de Flujos de efectivo**

*En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:*

- **Actividades Operativas:** *actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- **Actividades de inversión:** *las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.*
- **Actividades de financiación:** *actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.*

- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

### 3.13. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay eventualidades tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

## 4. NOTAS FINANCIERAS

### 4.1 Efectivo y equivalentes

Se refiere a:

Descripción	al 31 de diciembre de 2018	al 31 de diciembre de 2017
Produbanco	4.017,78	622,54
<b>TOTAL (i)</b>	<b>4.017,78</b>	<b>622,54</b>

### 4.2 Clientes

El movimiento es el siguiente

Descripción	al 31 de diciembre de 2018	al 31 de diciembre de 2017
FLOWER VILLAGE	10.008,01	10.344,08
<b>TOTAL (i)</b>	<b>10.008,01</b>	<b>10.344,08</b>

### 4.3 Activos/Pasivos por impuestos corrientes

El detalle es el siguiente:

DETALLE	IMPUESTOS RETENIDOS POR CLIENTES AÑO ACTUAL	IMPUESTOS A LA RENTA A FAVOR AÑOS ANTERIORES	IMPUESTO POR PAGAR CORRIENTE
<b>Saldo Inicial 31-12-2017</b>	-	<b>2.249,22</b>	-
(+)Adiciones	2.260,71		(1.327,58)
(-) Pagos			
(+/-) Reclasificaciones	(2.260,71)	2.260,71	-
(+/-) Cierre de Cuentas			

**YANEZHROS S.A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

#### 4.4 Obligaciones acumuladas trabajadores

El detalle de este rubro al 31 de diciembre del año 2018 es el siguiente:

Descripción	al 31 de diciembre de 2018
SUELDOS	7.303,20
DECIMO TERCER SUELDO	1.622,23
DECIMO CUARTO SUELDO	864,18
VACACIONES	1.012,88
<b>TOTAL</b>	<b>3.499,29</b>

#### 4.5 Capital

Al 31 de diciembre de 2018 el capital suscrito y pagado representa la suma de US \$ 900.00 dividido en trescientas acciones de tres dolares cada una de propiedad de los accionistas Quinatoa Garcia Bertha Marina, Yanez Quinatoa Milton Vinicio, Yanez Quinatoa Marina Isabel, Yanez Quinatoa Bolivar Santiago, Yanez Quinatoa Rene Mauricio celebran con fecha 13 de Marzo del 2015, ante el Notaria Dra. Maria Fernanda Subia Loiza, el detalle de socios es como sigue:

N°	Identificación	Nombre	Nacionalidad	Tipo Inversión	Capital
1	1001952645	BASTIDAS GUEVARA MARCO BOLIVAR	ECUADOR	NACIONAL	30000
2	0502925605	CHANGOLUISA VELASQUEZ LIGIA MERCEDES	ECUADOR	NACIONAL	30000
3	1002185278	LOPEZ ANRANGO JOSE	ECUADOR	NACIONAL	30000
4	1706686555	PATIÑO BENITEZ MANUEL OSWALDO	ECUADOR	NACIONAL	30000
5	0913793220	PEÑAFIEL RUIZ JORGE EDUARDO	ECUADOR	NACIONAL	30000
6	0500571518	QUINATO A GARCIA BERTHA MARINA	ECUADOR	NACIONAL	2970000
7	0503067803	YANEZ QUINATO A BOLIVAR SANTIAGO	ECUADOR	NACIONAL	1410000
8	0502626815	YANEZ QUINATO A MARINA ISABEL	ECUADOR	NACIONAL	1500000
9	0501881577	YANEZ QUINATO A MILTON VINICIO	ECUADOR	NACIONAL	1470000
10	0503067811	YANEZ QUINATO A RENE MAURICIO	ECUADOR	NACIONAL	1500000
<b>TOTAL</b>					<b>9.000.000</b>

En este año se ha obtenido como resultado Neto del Periodo el valor de USD \$ 3525.16 registrados en la cuenta ganancia del Período, luego del cálculo respectivo de la participación a trabajadores e Impuesto a la renta, así también se ha asignado el cálculo de la reserva legal según lo que establece la ley.

#### 4.6 Conciliación Tributaria

El detalle es como sigue:

Descripción	Valor Según la Cía. (e)
<b><u>CÁLCULO DE LA PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</u></b>	
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	\$ 6.169,92
Más/Menos otras partidas conciliatorias para participación laboral (b)	\$ -
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE BASE DE CÁLCULO DEL 15% DE PARTICIPACIÓN LABORAL</b>	<b>\$ 6.169,92</b>
<b>15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>	<b>\$ 925,49</b>
<b><u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</u></b>	
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL	\$ 6.169,92
<b>Menos:</b>	
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LORTI)	\$ -
15% Participación a trabajadores (f)	\$ 925,49
<b>Más:</b>	
Gastos no deducibles locales	\$ 790,02
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) GRAVABLE</b>	<b>\$ 6.034,45</b>
<b>BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 22% (Arts. 43 y 47 del ROLRTI)</b>	<b>\$ 6.034,45</b>
<b>BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 15% (Arts. 43 y 47 del ROLRTI)</b>	<b>\$ -</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>\$ 1.327,58</b>
<b><u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR (A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE)</u></b>	
<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	<b>\$ 1.327,58</b>
<b>Menos:</b>	
Anticipos de Impuesto a la Renta (pagado)	\$ -
Retenciones por Dividendos Anticipados (Art. 119 ROLRTI)	\$ -
Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	\$ 2.260,71
Credito tributario años anteriores	\$ 2.249,22
Exoneración por leyes especiales (c)	\$ -
Remanente de anticipos no utilizados de ejercicios anteriores (Art. 76 RLORTI)	\$ -
<b>SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>\$ -</b>
<b>SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE</b>	<b>\$ (3.182,35)</b>
Utilidad del Ejercicio	\$ 6.169,92
15% participación trabajadores	\$ 925,49
22% Impuesto a la renta	\$ 1.327,58
Reserva Legal	\$ 391,69
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 3.525,16</b>

#### 5. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 7 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros.