

"SAIT SAMANIEGO ITURRALDE S. A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2014

1. CONSTITUCION DE LA COMPAÑIA

"SAIT SAMANIEGO ITURRALDE SOCIEDAD ANÓNIMA" es una compañía constituida en la ciudad de Latacunga, República del Ecuador, mediante Escritura Pública celebrada el dos de Agosto del dos mil dos, ante el Notario Primero, Licenciado Hugo Alberto Berrazueta Pástor, cuyo domicilio principal será la ciudad de Latacunga Provincia de Cotopaxi, sin embargo la compañía para el desarrollo de sus actividades y por acuerdo adoptado por la Junta General de Accionistas podrá establecer sucursales, agencias u oficinas en otros lugares del territorio nacional e inclusive en el exterior.

El plazo de duración de la compañía será de cien años, a contarse desde la fecha de inscripción del contrato de constitución en el Registro Mercantil. La compañía podrá disolverse antes del vencimiento del plazo o acordar la prórroga del mismo, previo acuerdo adoptado por la Junta General de Accionistas en la forma señalada en la Ley.

El capital social autorizado de la compañía es de dos mil dólares de la Estados Unidos de Norteamérica (\$ 2.000,00) el capital suscrito es de un mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 1.000,00) dividido en mil acciones ordinarias y nominativas de un dólar de valor cada una.

Los accionistas fundadores declaran que al constituir esta compañía, no se reservan en su provecho corretaje, beneficios o preferencia alguna y que los accionistas pagan el capital suscrito de la siguiente manera:

CUADRO DE INTEGRACION DE CAPITAL

ACCIONISTAS	CAPITAL	CAPITAL	NUMERO DE
	SUSCRITO	PAGADO	ACCIONES
Sr. Jorge Samaniego Gallegos	450,00	112,50	450
Sr. Patricio Iturralde Suárez	450,00	112,50	450
Sr. Juan Samaniego Gallegos	100,00	25,00	100
TOTAL	1.000,00	250,00	1.000

El doce de Noviembre del dos mil dos se inscribe la presente Escritura Pública de

Constitución conjuntamente con la Resolución de la Superintendencia de Compañías número 04123 del veintiocho de Octubre del dos mil dos a fojas 123 a 125 bajo la partida número ciento sesenta y tres, ante el Registrador de la Propiedad de Latacunga doctor J. Gabriel Iturralde D.

Ante el Servicio de Rentas Internas, la empresa está sujeta a las siguientes obligaciones tributarias: Anexo de Relación de Dependencia, Anexo Transaccional simplificado, Declaración anual de Impuesto a la Renta, Declaraciones mensuales de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta.

Mediante escritura pública se ingresa el trámite para aumento de capital ante el Notario Sebastián Valdivieso Cueva el 19 de junio del 2013.

Mediante acción de Personal No. 430 DDTH-GADMCL, con fecha catorce de abril ante el Dr. Carlos Jaramillo Checa, Registrador Municipal de la Propiedad Inmobiliaria y Mercantil del Cantón Latacunga. Se inscribió la escritura pública de Aumento de Capital y Reforma de Estatutos de la Compañía Sait Samaniego Iturralde S.A. El capital social se encuentra de la siguiente manera:

CUADRO DE AUMENTO DE CAPITAL

	CAPITAL	AUMENTO	NUEVO	NUMERO
ACCIONISTAS	ANTERIOR	DE CAPITAL	CAPITAL	DE ACCIONES
Sr. Jorge Samaniego Gallegos	450.00	24,500.00	24,950.00	24950
Sr. Patricio Iturralde Suárez	450.00	24,500.00	24,950.00	24950
Sr. Juan Samaniego Gallegos	100.00	0.00	100.00	100
TOTAL	1,000.00	49,000.00	50,000.00	50000

2.- OBJETO DE LA COMPAÑÍA.-

La compañía por sí misma, asociada o a través de terceros se dedicará a la planificación, estudios, desarrollo, administración, concesión, explotación, prestación de servicios, asesoría, representación, programación, ejecución, operación y arrendamiento de establecimientos de comercio al por mayor y menor de vehículos, camiones, camionetas, equipo pesado, maquinaria agrícola, repuestos, partes, piezas, llantas y servicios conexos y demás actividades señaladas en el Artículo Tercero de la Escritura de Constitución de la compañía.

En el presente ejercicio, la actividad económica de la empresa guarda relación con la importación y venta de llantas para automotores, así como los servicios afines.

3. ASPECTOS ECONÓMICOS RELEVANTES DE LA ECONOMIA ECUATORIANA

A partir de enero del 2000 el Gobierno Central decretó la dolarización de la economía del país, por lo que a partir de la referida fecha, la moneda de circulación en el Ecuador corresponde al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica.

4.- BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La compañía aplica desde el ejercicio económico 2012 las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S para PYMES en lo que tiene relación con las actividades económicas que realiza la empresa.

La compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) para PYMES desde el año 2012, según las correspondientes resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, las mismas que requieren que la Gerencia realice ciertas estimaciones y aplique ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los estados financieros y realizar las revelaciones que ayuden a lograr un mayor entendimiento de los mismos.

El sistema contable que mantiene la empresa, se rige por las normas y mandatos que establece la Federación Nacional de Contadores Públicos del Ecuador así como lo establecido en los artículos veinte y veintiuno de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Tanto los ingresos, los Costos de Producción y Ventas y los Gastos de Administración, Ventas, Funcionamiento y Financieros han sido preparados en base a la emisión de facturas, Notas de Débito y Crédito, Comprobantes de Pago y demás documentación que se requiere para establecer los resultados finales.

1. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

La compañía prepara sus estados financieros en base a las siguientes políticas contables:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo.

La información correspondiente incluye el efectivo y los depósitos en bancos que pueden ser utilizados en forma inmediata.

b) Activos financieros.

Se refiere a inversiones, préstamos y cuentas por cobrar por deudas comerciales – clientes y otras; debiendo señalarse que cuando se trata de préstamos otorgados a relacionadas, por convenio mutuo, estos no causan ningún interés. Las deudas de clientes por políticas de la empresa son menores a los 90 días.

La provisión para cuentas de dudoso cobro a los clientes se establece si existe una evidencia objetiva de que la Compañía no podrá recuperar en parte o en todo los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de las ventas.

c) Pasivos Financieros.

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor nominal más los costos de la transacción directamente atribuibles de ser el caso. Al 31 de diciembre del 2014 los pasivos financieros incluyen: acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, sea a la Administración Tributaria, a empleados, instituciones financieras y Otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son por obligaciones por bienes o servicios adquiridos en el transcurso normal de los negocios; se presentan a su valor real nominal, el cual corresponde a su valor en libros tras determinar que no existen intereses implícitos en relación a los plazos de los valores a pagar.

d) Inventarios.

En el caso de la empresa, los inventarios corresponden a llantas en sus diferentes medidas y otros productos afines a su actividad comercial.

e) Servicios y Otros pagos anticipados.

Corresponde a pagos que se realizan por adelantado por diferentes conceptos.

f) Propiedades, planta y equipo.

Fueron contabilizados al costo histórico de adquisición y aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S para PYMES, mantiene sus mismos valores originales. Este costo de las propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de lo señalado en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Las tasas anuales de depreciación son las siguientes:

Edificios	5 %
Equipo de cómputo y software	33,33 %

Equipos de oficina	10	%
Maquinaria y Equipo	10	%
Muebles y enseres	10	%
Instalaciones	10	%
Vehículos	20	%

g) Provisiones para Jubilación patronal y desahucios.

Se aplica lo determinado en los estudios actuariales correspondientes a estos beneficios laborales.

h) Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se reconocen y miden en su valor neto, por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las condiciones de aceptación y pago definidas con los clientes; los ingresos de la empresa provienen fundamentalmente de la venta de llantas y en menor escala la prestación de varios servicios.

i) Reconocimiento de costos y gastos.

Los costos y gastos se reconocen en la medida en que se devengan y se reciben los correspondientes comprobantes legales, independientemente de su pago y se registra en el período con el que se relaciona.

j) Participación a trabajadores en las utilidades del ejercicio.

Esta participación se calcula por aplicación del 15% sobre la utilidad contable, para este período auditado la empresa presenta una pérdida contable por lo que no se realiza dicho calculo.

k) Impuesto a la renta.

La tasa de impuesto a la renta empleada para la determinación de este importe, es la vigente a la fecha de cierre del ejercicio impositivo, en el caso presente el 22%.

NOTA 6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Dentro de esta Cuenta, la empresa a debitado y acreditado valores de acuerdo con la disponibilidad y requerimientos del movimiento de Caja y Bancos, cuyos saldos finales y conceptos corresponden a:

10101	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2013	2014
-------	-------------------------------------	------	------

CAJA	210.00	310.00
BANCOS	13,736.80	16,826.07

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	13,946.80	17,136.07
--	------------------	------------------

NOTA 7.- ACTIVOS FINANCIEROS

Esta Cuenta conlleva los movimientos realizados a las Cuentas por Cobrar a Clientes Nacionales, Otras Cuentas por Cobrar y la Provisión para Cuentas Incobrables, cuya documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, siendo sus saldos los siguientes:

10102	ACTIVOS FINANCIEROS	2013	2014
--------------	----------------------------	-------------	-------------

1010205	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	479,613.07	435,795.85
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,906.81	3,314.84
1010209	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-22,941.96	-24,601.61

ACTIVOS FINANCIEROS	463,577.92	414,509.08
----------------------------	-------------------	-------------------

NOTA 8.- INVENTARIOS

Dentro de esta Cuenta, se encuentran contabilizados los Inventarios de Mercaderías, Herramientas, la Maquinaria y Equipos para la venta, es decir necesarios para realizar la actividad económica que desarrolla la empresa, montos que luego de la toma de los mismos al 31 de Diciembre corresponden a los siguientes:

10103	INVENTARIOS	2013	2014
--------------	--------------------	-------------	-------------

1010306	INVENTARIOS MERCADERIA-COMPRADO TERCEROS	268,977.13	558,720.28
1010311	INVENTARIOS REPUESTOS. HERRAMIENTAS	2,344.16	2,135.45

INVENTARIOS	271,321.29	560,855.73
--------------------	-------------------	-------------------

NOTA 9.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registran los diferentes egresos que se refieren a seguros de la empresa, anticipos entregados a varios proveedores, anticipos por liquidar, depósitos en garantía y liquidación importaciones, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

10104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	2013	2014
1010401	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,607.51	2,541.75
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	25,095.26	10,072.59
1010404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	5,755.32	8,891.38
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		33,458.09	21,505.72

NOTA 10.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registran los diferentes valores a favor de la empresa y que son liquidados o incrementados en función de sus actividades económicas, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2013	2014
1010501	CREDITO TRIBUTARIO IVA		41960.33
1010502	RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA	105,647.26	102,007.24
1010503	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	0	746.6
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		105,647.26	144,714.17

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 11.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los rubros que conforman los Activos Fijos de la empresa fueron contabilizados a su Costo Histórico, concepto que se mantiene y de conformidad con lo dispuesto en las Normas de Información Financiera para PYMES; siguiendo las normas establecidas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, para la Depreciación correspondiente los saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

10201	PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO	2013	2014
	ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	305,554.90	323,411.15
1020108	Software	1,822.00	1,822.00
1020102	Edificaciones	122,000.00	122,000.00
1020108	Equipos de computo	5,303.17	5,303.17
1020110	Equipos de oficina	1,031.89	1,031.89
1020106	Maquinaria y equipos	32,370.58	32,370.58
1020105	Muebles y enseres	2,239.60	2,239.60
1020104	Instalaciones	1,618.51	1,618.51
1020109	Vehículos y flotas	139,169.15	157,025.40
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-127,728.85	-160,808.69

PROPIEDAD. PLANTA Y EQUIPO	177,826.05	162,602.46
-----------------------------------	-------------------	-------------------

MOVIMIENTO ACTIVOS FIJOS 2013 - 2014	2013	2013
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		
Costo Histórico al 01.01.2012- 2013	305,554.90	323,411.15
Movimientos en el ejercicio 2012 - 2013	17,856.25	0.00
Edificaciones		
Equipos de Cómputo		0.00
Maquinaria y equipos		
Vehículos y flotas	17,856.25	0.00
Costo Histórico al 31.12.2012 - 2013	323,411.15	323,411.15
Depreciación Acumulada al 31.12.2012 - 2013	127,728.85	-160,808.69
ACTIVO FIJO NETO AL 31.12.2012 - 2013	205,304.13	162,602.46

NOTA 12.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

La empresa cumpliendo con lo dispuesto en las Normas de Información Financiera para PYMES, registra los valores que constan en los estudios realizados por la firma Actuarial con respecto a las provisiones para la jubilación patronal y desahucios del año 2013, los que no tienen movimiento en el ejercicio económico 2014.

10205	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2013	2014
1020501	Activos por impuestos diferidos	2049.56	2049.56

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2049.56	2049.56
--	----------------	----------------

NOTA 13.- 10207 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En este grupo se encuentran registradas varias cuentas: Inversiones en la empresa mantiene así como los gastos de Constitución y de Instalación, los saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

10207	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	2013	2014
1020704	OTRAS INVERSIONES	9,538.00	13,378.00
1020706	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	138,943.13	124,453.73
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		148,481.13	137,831.73

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 14.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Los proveedores locales y del exterior se encuentran contabilizados como Pasivos Corrientes, la documentación de respaldo lo mantiene la empresa dentro de sus archivos, sus saldos y conceptos al 31 de Diciembre son los siguientes:

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2013	2014
2010301	LOCALES	102,530.86	121,541.81
2010302	DEL EXTERIOR	270,720.20	511,750.33
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		373,251.06	633,292.14

NOTA 15.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se trata de obligaciones contraídas con instituciones financieras en forma de créditos y por sobregiros, los que deben ser cancelados en el corto plazo, sus saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	2013	2014
--------------	---	-------------	-------------

2010401	LOCALES	178,495.89	
	Instituciones Financieras Locales	138,128.75	291,153.83
	Banco Austro Cta. Cte.	9,352.37	0.00
	Banco Pichincha Cta. Cte.	31,014.77	0.00
	BANCARIAS	1,844.12	
	Banco Austro cheques girados	1,844.12	2,077.03
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		180,340.01	293,230.86

NOTA 16.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Los siguientes son los saldos al 31 de Diciembre de las Obligaciones que mantienen la empresa tanto con el Servicio de Rentas Internas, como con el IESS y sus empleados:

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	2013	2014
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	43,132.84	58,388.22
2010703	CON EL IESS	1,911.06	2,775.35
2010704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	6,624.94	12,713.74
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		51,668.84	73,877.31

NOTA 17.- PRÉSTAMOS SUCURSALES, ACCIONISTAS

Esta cuenta por pagar accionistas ya se encuentra liquidada teniendo saldo cero al 31 de diciembre.

20108	PRÉSTAMOS SUCURSALES. ACCIONISTAS	2013	2014
	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS POR LIQUIDAR	11,000.00	0.00
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		11,000.00	0.00

NOTA 18.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Valores con vencimiento en el largo plazo, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

20202	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2013	2014
	Documentos por Pagar	16,366.35	36,093.35
	Obligaciones con accionistas	276,606.85	120,354.67
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	292,973.20	156,448.02

NOTA 19.- PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Provisiones según cálculo actuarial para cubrir la jubilación patronal y desahucios de trabajadores y empleados, el saldo al 31 de Diciembre:

20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	2013	2014
	Provisión por desahucio	2,606.00	5,717.00
	Provisión por jubilación patronal	11,188.00	24,200.00
	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	13,794.00	29,917.00

NOTA 20.- OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

En este grupo se registran los valores para futuras capitalizaciones al 31 de diciembre los saldos son los siguientes:

20210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	2013	2014
	OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	0	25606.57
	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0	25606.57

PATRIMONIO.-

NOTA 20.- PATRIMONIO

El capital social de la compañía al 31 de diciembre del 2014 asciende a cincuenta mil dólares de los estados Unidos de Norteamérica, (\$ 50.000,00) conformado por las aportaciones del señor Jorge Samaniego veinte y cuatro mil novecientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 24950,00) Señor Patricio Iturralde veinte y cuatro mil novecientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 24950,00) y Señor Juan Samaniego Cien dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (\$ 100,00)

Reserva Legal.- De acuerdo con la Ley de Compañías, se requiere que por lo menos el 10% de la utilidad de un ejercicio, sea contabilizada como Reserva Legal, hasta que ésta se sitúe en el 50% del capital social, la cual no es disponible para la cancelación de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Resultados acumulados.- Se registra la acumulación de los resultados que ha obtenido la empresa de años anteriores

Pérdidas ejercicios anteriores.- Se registra la pérdida del ejercicio 2013.

Resultados del ejercicio.- Se registra el resultado que ha obtenido la empresa en el año corriente.

PATRIMONIO		2013	2014
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1,000.00	
	SOCIOS	1,000.00	
	Aportaciones Socios	1,000.00	50,000.00
3.1.2.01	APORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN	156,380.17	107,380.17
3.1.2.01.01	Samaniego Gallegos Jorge Enrique	78,190.08	53,690.09
3.1.2.01.02	Iturralde Suarez Patricio Alberto	78,190.09	53,690.08
3.1.2.01.03	Samaniego Gallegos Juan Carlos		
304	RESERVAS	1,199.52	1,866.99
30401	Reserva Legal	1,199.52	1,866.99
306	RESULTADOS ACUMULADOS	118,413.00	97,609.89
	Utilidad Ejercicio Años Anteriores	127,245.65	120,149.94
	Pérdida Ejercicio Año Anterior	-10,323.05	-22,540.05
	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA		
30603	ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF y ORI	1,490.40	548.40
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	6,674.70	-8,572.86
PATRIMONIO		283,667.39	248,832.59

NOTA 22.- RESULTADOS DEL EJERCICIO.-

Los siguientes son los valores y conceptos que intervienen en el resultado final del ejercicio:

RESULTADOS		2013	2014
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2,033,339.77	1,860,846.59
51	COSTOS DE VENTAS	1,612,687.22	1,544,787.46
	UTILIDAD BRUTA	420,652.55	316,059.13
52	GASTOS	450,557.85	369,061.61
	RESULTADO OPERACIONAL	-29,905.30	-53,002.48
	OTROS INGRESOS	40,555.60	44,429.62
60	GANANCIA (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	10,650.30	-8,572.86

NOTA 23.- PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA.-

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la empresa en un 15% de la utilidad neta contable.

De acuerdo con disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, la tarifa de Impuesto, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución en el 2012 y 22% en el 2014.

La compañía prepara la respectiva Conciliación Tributaria que se presenta en la Declaración de Impuesto a la Renta ante el Servicio de Rentas Internas por los ejercicios 2013-2014.

	2013	2014
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	10,650.30	8,572.86
(-) Participación a Trabajadores	-1,597.55	0.00
(-) Dividendos exentos	0	0
(+) Gastos no Deducibles	1,756.58	1,214.45
(+) participación trabajadores atribuible a ingresos exentos	0.00	
UTILIDAD GRAVABLE (PÉRDIDA)	10,809.34	1,214.45
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	2,378.05	267.18
(-) Anticipo determinado a ejercicio fiscal anterior	-15,481.00	15,475.14
(=) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo determinado	0	
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago	15,481.00	14,728.54
(-) Retenciones en la Fuente que le realizaron en el ejercicio	-14,728.55	11,840.98
(-) Crédito tributario de años anteriores	-5,455.53	4,703.08
IMPUESTO A PAGAR (A FAVOR)	-4,703.08	-1,815.52

NOTA 24.- COMPROMISOS ADQUIRIDOS.

La compañía no mantiene ningún compromiso importante que implique cambios fundamentales en sus estructuras financieras.

NOTA 18.- EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre de 2014 y a la fecha de informe de los auditores independientes no se produjeron cambios que afecten los rubros de Activos, Pasivos y Patrimonio de los accionistas.



José Gabriel Chiluisa
REG. 31587
0501849053001