

Equipo de cómputo	33% *
Muebles Enseres	10% *
Equipo de Oficina	10%
Vehículos	20%

E) RESULTADO DEL EJERCICIO

Los resultados del ejercicio económico 2015 se presentaron de la siguiente manera:

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA 2015 INCALSID CIA.LTDA.

	DICIEMBRE
UTILIDAD CONTABLE	9.597,82
	-
UTILIDAD CONTABLE	9.597,82
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	(1.439,67)
GASTOS NO DEDUCIBLES	18.964,25
	-
UTILIDAD GRAVABLE	27.122,40
IMPUESTO CAUSADO	5.966,93
ANTICIPO DETERMINADO	7.357,75
IMPUESTO MAYOR A ANTICIPO	7.357,75
RETENCIONES	(2.979,05)
ANTICIPO PAGADO	(2.631,88)
CRED TRIB AÑOS ANTERIORES	(651,05)
ISD	
IMPUESTO A PAGAR	1.095,77

F) LEGISLACIÓN TRIBUTARIA

Según lo dispone la Ley, las sociedades deben cumplir con las obligaciones a ellas impuestas como "Contribuyentes" y "Agentes de Retención de Impuestos", por lo que VEHICENTRO S.A. durante el ejercicio contable ha venido cumpliendo con dicha función recaudando, presentando y pagando puntualmente las declaraciones de impuestos.

ACTIVOS

NOTA 1. ACTIVO

Este rubro está conformado por:

ACTIVO CORRIENTE	589,287.42
ACTIVO NO CORRIENTE	120,196.11
<hr/>	
SUMAN	709, 483.53

NOTA 1-1. ACTIVO CORRIENTE

A.- CAJA Y BANCOS

Según el Balance General, la cuenta revela como disponible al 31 de diciembre del año 2015 el saldo de \$. 16,961.49 de acuerdo al siguiente desglose:

CAJAS	1,774.59	1
CAJA PRINCIPAL	1,174.59	
CAJA CHICA	600,00	
BANCOS NACIONALES	15,186.90	2
BANCO DEL PICHINCHA 3461965004	1,236.12	
BANCO INTERNACIONAL 5000621477	12,087.49	
BANCO BOLIVARIANO CTA 120501942-8	1,824.36	
BANCO PRODUBANCO CTA.AHORROS	38.93	

NOTA 1.- El saldo de caja General corresponde al saldo de la caja chica por gastos menores, así como en la adquisición de bienes y servicios indispensables, que se presenten en forma ocasional y que justifiquen así como también la caja de cheques al día

NOTA 2.- El saldo 15,336.10 Corresponde al valor conciliado de las Cuentas Corrientes. De algunas instituciones financieras, y a su vez coinciden con el libro bancos. Estas Ctas. Ctes. Pertenecen a INCALSID CIA LTDA.

B.-CUENTAS POR COBRAR

El Balance General al 31 de diciembre de 2015 muestra en este rubro el valor de \$. 407,562.45 el que corresponde a lo siguiente:

CUENTAS POR COBRAR	413.562.45	
CLIENTES NACIONALES	339,788.08	3
DOCUMENTOS POR COBRAR	76,346.49	
(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-8,572.12	
ANTICIPO A PROVEEDORES	6.000	4

NOTA 3.- Los clientes NACIONALES son los que representan principalmente el Giro del negocio, así como también los CHEQUES POSFECHADOS corresponde a cobros posteriores al día de la transacción.

NOTA 4.- La cuenta ANTICIPO A PROVEEDORES, suma \$ 4000 ; valores entregados al Sr. Jose Perez, y Sr. Jaime Olalla

C.-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El Balance General al 31 de diciembre de 2015 muestra en este rubro el valor de \$. 7,322.17 el que corresponde a lo siguiente:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	7,322,17	5
Otras cuentas por cobrar	7,322,17	

NOTA5 : Corresponden a Otras cuentas por cobrar de la empresa

D.- MATERIAS PRIMAS

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta se muestra así:

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	74,254.14	6
MATERIA PRIMA	74,254.14	

NOTA 6.- Es el saldo por la compra de materiales insumos y accesorios para la fabricación de calzado.

E.- PRODUCTOS TERMINADOS

Al 31 de diciembre del 2015 esta cuenta se muestra así:

PRODUCTOS TERMINADOS	76,555.84	7
----------------------	-----------	---

NOTA 7.- Este saldo corresponde a los productos terminados ya disponibles para la venta

G.- PAGOS ANTICIPADOS

El Balance General al 31 de diciembre revela en este rubro el valor de \$. 631.33 distribuidos así:

SEGUROS DE VEHICULOS	1,785.73	9
AMORTIZ SEGURO VEHICULOS	-1,154.40	

Nota 9: Corresponde al seguro del vehículo y la amortización del mismo

NOTA 1-2. ACTIVOS NO CORRIENTE: PROPIEDAD PLANTA & EQUIPO

H.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al finalizar el ejercicio 2015, las siguientes cuentas se muestran con sus importes correspondientes del siguiente modo.

DEPRECIABLES	120,196.11	10
MAQUINARIA Y EQUIPO	122325,06	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-47787,02	
MUEBLES Y ENSERES	4110	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-1920,5	
VEHICULOS	86838,22	

DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-59022,48
EQUIPO DE COMPUTACION	13169,37
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-10542,29
EQUIPO DE OFICINA	1920
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-362,69
GTO. INSTALACION PLANTA 1	32848,52
AMORT. GTO. INSTALACION PLANTA 1	-32848,52
MOLDES	12742,72
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-1274,28

Nota10: El costo histórico de inmuebles, maquinaria, equipo , vehículos, se deprecia por el método de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos respectivos.

Contabilidad efectúo la constatación física asegurando la existencia y operación de los Activos No Corrientes, los mismos que son verdaderamente de propiedad de la empresa (Según Documentos que reposan en archivo).

PASIVO

NOTA 2. PASIVO

Este rubro está conformado por:

PASIVO CORRIENTE	219.199,21
PASIVO NO CORRIENTE	287.336,43
<hr/>	
SUMAN	506,535.64

NOTA 2-1. PASIVO CORRIENTE

I.- PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2015, las obligaciones con los proveedores muestra el valor de \$. -68,883.59

PROVEEDORES MATERIA PRIMA	-68,883.59
PROVEEDORES NACIONALES	29,570.37
DOCUMENTOS POR PAGAR	39,313.22

PROVEEDORES EXTRANJEROS	-23,447.60
CJ TEXTILES	-4,287.60
W Y A PRODUCTOS TERMOPLASTICOS	-19,160.00

11

NOTA 11: Corresponde a las adquisiciones requeridas por la empresa a proveedores del exterior.

J.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

La contabilidad registra al 31 de diciembre del 2015 en obligaciones tributarias un valor de \$. -31,138.19 cuyos componentes son:

IVA EN VENTAS	-25,052.20	12
LIQUIDACION IVA	-4,530.13	
LIQUIDACION RETENCION RENTA	-460.09	13
IMPUESTO RENTA POR PAGAR	-1,095.77	

NOTA 12: Corresponde al pago del IVA diferido. Valor que se se cancela en enero del 2016.

NOTA 13: Se registra lo correspondiente a las retenciones del impuesto a la renta y retenciones de IVA, producto de la compra de bienes y servicios los cuales se cancelan en el mes siguiente. y el impuesto a la renta por pagar por el cierre el periodo.

K.- PROVISIONES SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2015, la Empresa presenta en esta cuenta el saldo de \$. -30,298.25 por aportes al IESS y otros, desagregado como sigue:

PRESTAMOS AL IESS	-207.55
IESS POR PAGAR	-1.727.17
DECIMO TERCER SUELDO	-666.32
DECIMO CUARTO SUELDO	-3,762.25
FONDOS DE RESERVA	-221.13
15% REPARTO UTILIDADES	-1,439.67
PROV. BONIFICACION DESAHUCIO	-7414.08

14

NOTA 14: Corresponde al proporcional de las provisiones sociales al 31-12-2015 y el Aporte al IESS es el valor q se cancela Mes siguiente. Asi mismo consta el valor de provision por Desahucio el cual proviene de los calculos efectuados según el Estudio Actuarial del año 2015.

L.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Según los registros contables y el Estado de Situación, al 31 de diciembre del 2015 suman las obligaciones financieras que constan a continuación \$.-78,309.66

PRESTAMOS BANCARIOS	-78,309.66	
OP 127683900 B. PICHINCHA	-11,626.55	
DINERS CLUB INCALSID CIA. LTDA.	-1,653.57	15
OP 0203152700 BANCO PICHINHCA	-39,237.88	
OP 500305462 INTERNACIONAL	-25,791.66	

Nota 15: Son Préstamos a Corto Plazo otorgados por distintas instituciones fiancieras.

M.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El Estado de Situación al 31 de diciembre del 2015 refleja el importe de \$. -1,982.00 como anticipos.

DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	-1,982.00	
DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	-1,982.00	16

Nota 16: Corresponde a los depósitos que han no han sido identificados a la fecha del cierre.

NOTA 2-1. PASIVO NO CORRIENTE

N.- OBLIGACIONES POR PAGAR LARGO PLAZO

El Balance General al 31 de diciembre del 2015 muestra en este rubro el importe de \$.-84346.36

PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO	-84,346.36	17
OP 0203152700 B.PICHINCHA	-84,346.36	

Nota 17: Corresponde préstamos con Instituciones Financieras a Largo Plazo

O.- OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS

El Estado de Situación al 31 de diciembre del 2015 refleja el importe de \$.-188,129.99

OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS	-188,129.99	
CUENTA POR PAGAR A ANGEL SINCHIGUANO	188,129.99	18

Nota 18: Préstamo a Corto Plazo otorgado por la Sr. Angel Sinchiguano

P.- PROVISIONES NOMINA

El Estado de Situación al 31 de diciembre del 2015 refleja el importe de \$.-14860.08

PROVISION NOMINA	-14.860.08	
PROVISION JUBILACION PATRONAL	14.860.08	18

Nota 18: Valor obtenido del Estudio Actuarial del año 2015

PATRIMONIO

NOTA 3. PATRIMONIO

SUMA: **-202,947.89**

Este rubro está conformado por:

A.-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía cuenta con un capital suscrito y pagado de \$. -2,000.00 el que ha sido aportado de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL	-2,000,00	22
-----------------------	------------------	-----------

Nota 22: Corresponde al Aporte de los socios

B.- RESERVA LEGAL

La Empresa presenta al 31 de diciembre del 2015 su Reserva Legal por \$. -544,69

RESERVAS	-1,199.83
RESERVAS LEGALES	-1,199.83

C.-RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía cuenta con pérdidas y ganancias acumuladas de \$. -53,933.49 de la siguiente manera:

RESULTADOS 2010	-34,211,74
RESULTADOS 2011	-7,274,05
RESULTADO 2014	-12,447.7

D.- APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía cuenta con Aportes para Futuras Capitalizaciones de \$. -191,373.85

APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-191,373.85
----------------------------------	-------------

E.-APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía la compañía tiene como adopción NIFS un valor de 46,359.68

RESULTADO NIFF PRIMERA VEZ	46,359,68
----------------------------	-----------

F.-RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2015, la Compañía cuenta con un resultado del ejercicio de \$. -800,40

<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	-800.40
RESULTADO DEL EJERCICIO	-800.40



DRA. MAGALI OCAÑA
CPA 25896
RUC 1802562676001

