

ALTAMIRANO & ASOCIADOS
Contadores Públicos

VENUS S.A.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

INDICE

DICTAMEN	1 - 2
ESTADOS FINANCIEROS	3 - 7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	8 - 15

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta de Accionistas
VENUS S.A.

- 1 Hemos efectuado la auditoría del Balance General adjunto de **VENUS S.A.**, al **31 de diciembre de 2008**, y los correspondientes Estados de Resultados, Cambios en el Patrimonio y Flujo del Efectivo que les son relativos por el año que terminó en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de VENUS S.A. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión de los Estados Financieros basados en nuestra auditoría.
- 2 Nuestra Auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. Esas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los Estados Financieros están libres de errores importantes. Una auditoría incluye examinar, sobre una base selectiva, la evidencia que respalda las cifras y revelaciones de los Estados Financieros; incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes realizadas por la gerencia, así como, la evaluación de la presentación en conjunto de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.
- 3 En nuestra opinión, los Estados Financieros mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Sociedad al 31 de diciembre de 2008, los resultados de sus operaciones, los Cambios en el Patrimonio y Flujo del Efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

WHO
MA

C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
-AUDITOR-

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2008, se emite por separado.

Marzo 24 de 2009

303
///



C.P.A. Dr. Marco Altamirano Naranjo
Reg. Nac. 17450 FICE
Reg. Nac. Aud. Ext. SC-RNAE-296 ✓



com

VENUS S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE
En dólares

		2008	2007
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		\$ 1.321.141,10	\$ 1.303.335,47
CAJA-BANCOS	NOTA 2	✓ 25.995,16	37.164,24
CLIENTES	NOTA 3	✓ 5.600,00	0,00
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	NOTA 4	✓ 28.320,00	20.150,89
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	NOTA 5	✓ 1.255.600,00	1.246.020,34
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	NOTA 6	✓ 5.625,94	0,00
		<hr/>	<hr/>
ACTIVO FIJO		✓ 1.854.715,85	1.912.993,85
NO DEPRECIABLE			
TERRENOS		✓ 878.025,32	878.025,32
CONSTRUCCIONES EN CURSO		0,00	0,00
DEPRECIABLE			
EDIFICIOS		✓ 1.165.558,05	1.165.558,05
DEP. ACUM.		✓ -188.867,52	-130.589,52
TOTAL ACTIVO FIJO	NOTA 7	✓ 976.690,53	1.034.968,53
		<hr/>	<hr/>
ACTIVO DIFERIDO	NOTA 8	✓ 77.806,95	91.636,70
IMPUESTOS ANTICIPADOS		77.806,95	91.636,70
		<hr/>	<hr/>
OTROS ACTIVOS	NOTA 9	✓ 262.917,83	50.000,00
INVERSIONES A LARGO PLAZO		✓ 262.917,83	50.000,00
		<hr/>	<hr/>
TOTAL ACTIVO		<u>3.516.581,73</u>	<u>3.357.966,02</u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE	NOTA 10	OK 843.332,33 ✓	626.668,02
OBLIGACIONES COMERCIALES		✓ 6.052,06	0,00
SUELDOS POR PAGAR		✓ 6.526,80	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		✓ 760.000,00	620.000,00
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		✓ 4.993,66	2.251,58
OBLIGACIONES IESS POR PAGAR		✓ 429,12	386,10
IMPUESTOS POR PAGAR		✓ 65.330,69	4.030,34
		<hr/>	<hr/>
PATRIMONIO NETO	NOTA 11	OK 2.673.249,40	2.731.298,00
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO		✓ 36.000,00	36.000,00
RESERVAS		✓ 2.133.121,29	2.172.177,99
UTILIDADES ANTERIORES		✓ 514.679,65	514.679,65
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	NOTA 12	✓ -10.551,54	8.440,36
PASIVO Y PATRIMONIO		<u>OK 3.516.581,73</u>	<u>3.357.966,02</u>

FILE


GERENTE GENERAL

CONTADOR

VENUS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE
En dólares

	2008	2007
INGRESOS GRAVADOS		
VENTAS		
ARRIENDOS	\$ 354.000,00	\$ 354.000,00
INTERESES	1.169,96	781,80
OTROS INGRESOS	5.000,41	62,06
UTILIDAD BRUTA	360.170,37	354.843,86
GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES	99.422,42	94.342,42
GASTOS ADMINISTRACION	27.282,66	32.061,34
PERSONAL ADMINISTRATIVO	10.212,42	9.193,00
HONORARIOS	3.078,40	2.275,00
IMPUESTOS	7.383,91	7.357,12
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3.358,47	2.899,31
SEGUROS	2.907,98	4.223,97
SERVICIOS	86,70	0,00
LEGALES	37,50	42,00
DIVERSOS	217,28	6.070,94
GASTOS VENTAS	72.139,76	62.281,08
HONORARIOS	912,86	0,00
IMPUESTOS	4.843,88	3.924,13
SEGUROS	5.625,94	0,00
SERVICIOS	2.329,08	78,95
DIVERSOS	150,00	0,00
DEPRECIACIONES	58.278,00	58.278,00
GASTOS NO OPERACIONALES	252.717,41	247.207,94
GASTOS FINANCIEROS		
BANCARIOS	160,24	71,10
OTROS - ARRENDAMIENTO MERCANTIL	252.521,62	247.025,86
GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00
MULTAS	35,55	110,98
UTILIDAD DEL PERÍODO	8.030,54	13.293,50
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	1.204,58	1.994,03
25% IMPUESTO A LA RENTA	64.874,56	2.859,11
10% RESERVA LEGAL	0,00	0,00
UTILIDAD/PERDIDA NETA	-58.048,60	8.440,36

NOTA 12

WATRO
MS

GERENTE GENERAL

CONTADOR

VENUS S.A.
ESTADO DE MOVIMIENTO DE PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008
En dólares

20112

DESCRIPCIÓN	CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR REVALUACIÓN	UTILIDAD EJERCICIO ANTERIOR	UTILIDADES/ PERDIDAS	TOTAL
Saldo Final 2007	36.000,00	18.000,00	39.056,70	27.490,53	2.087.630,76	514.679,65	8.440,36	
Saldo Inicial 2008	36.000,00	18.000,00	39.056,70	27.490,53	2.087.630,76	514.679,65	8.440,36	2.731.298,00
Utilidad del Ejercicio							0,00	0,00
Utilidad del Ejercicio 2007			8.440,36				-8.440,36	0,00
Distribución Trabajadores								0,00
Impuesto a la Renta								0,00
Aportes Futuras Capitalizaciones								0,00
Aumento de Capital	0,00							0,00
Saldo Final 2008	36.000,00	18.000,00	47.497,06	27.490,53	2.087.630,76	514.679,65	0,00	2.731.298,00
Saldo Seg. Estado Final	36.000,00	18.000,00	47.497,06	27.490,53	2.087.630,76	514.679,65	8.030,54	2.673.249,40
Diferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.030,54	58.048,60

GERENTE

CONTADOR

VENUS S.A
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

METODO DIRECTO

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
OPERACION**

Recibido de clientes	348.400,00	
Pagado a Acreedores	-25.745,76	
Intereses ganados	-251.547,45	
Otros	221,62	
		71.328,41

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
INVERSION**

Cuentas por Cobrar	-9.579,66	
Terrenos	-	
Construcciones en curso	-	
Edificios	-	
Inversiones a Largo Plazo	-212.917,83	
		-222.497,49

**FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE
FINANCIAMIENTO**

Préstamo	140.000,00	
Préstamos bancarios		
Capital social		
Reserva legal	-	
Reserva facultativa	-	
Aporte para futura capitalización		
Reserva de capital	-	
Utilidad del ejercicio 2007	-	
		140.000,00

SUMAN

Saldo inicio de año		-11.169,08
Saldo a final de año		37.164,24
		25.995,16

SEIS


GERENTE GENERAL

CONTADOR

VENUS S.A.
CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

UTILIDAD DEL EJERCICIO		58.048,60
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		-129.377,01
Clientes	5.600,00	
Anticipos Impuestos y Contribuciones	8.169,11	
Pagos Anticipados	5.625,94	
Impuestos Anticipados	-13.829,75	
Dep. Acum. Edificios	-58.278,00	
Patentes y Marcas		
Amor. Acum. Patentes y Marcas		
Obligaciones Comerciales	-6.052,06	
Doctos. por pagar		
Sueldos por Pagar	-6.526,80	
Provisiones sociales por pagar	-2.742,08	
Obligaciones IESS por pagar	-43,02	
Impuestos por pagar	-61.300,35	
		<u>-71.328,41</u>

SIETE
MM

GERENTE GENERAL

CONTADOR

VENUS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2008

Nota 1

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

VENUS S.A. es una empresa con domicilio en la ciudad de Ambato, su funcionamiento se rige por lo dispuesto en la Ley de Compañías, Resoluciones de Junta General, de Directorio y demás disposiciones legales que controlan las actividades de las Compañías en la República del Ecuador. Inicia sus actividades mediante escritura pública otorgada el 28 de junio de mil novecientos cincuenta y nueve, Resolución de la Superintendencia de Compañías de 27 de julio de 1959, inscrita en el registro Mercantil bajo el No 15 el 27 de julio de mil novecientos cincuenta y nueve.

Su actividad principal es la inmobiliaria percibiendo ingresos por arriendos de predios ubicados en la ciudad de Guayaquil, en la Av. Juan Tanca Marengo Km. 3; Quito, en la Cooperativa Huertos Familiares Mirasierra; Ambato, en Catiglata; Santo Domingo, Av. De los Colonos y José A. Egúez

Las políticas contables de la Compañía están de acuerdo con la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria en el Ecuador, Reglamento para su aplicación y con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y se resumen a continuación:

A) Sistema contable

La Contabilidad se procesa mediante el uso del paquete contable TMAX, instalado en la oficina principal, ubicada en la Panamericana Norte Km 2 ½ Calle Antártida.

El sistema integra la información reportada diariamente por cada una de las transacciones, mismas que son revisadas por la Administración y autorizados por el Gerente General de Venus S.A.

0 CRO
MS

B) Unidad Monetaria

La unidad monetaria para el reconocimiento y el registro de las transacciones es el dólar de los Estados Unidos de América, moneda oficial en nuestro país a partir del 13 de marzo del 2000 según consta en la LEY PARA LA TRANSFORMACIÓN ECONÓMICA DEL ECUADOR.

C) Bases de Acumulación

La Compañía prepara sus estados financieros sobre bases de acumulación de los costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones.

El ejercicio económico observado por la Compañía corre de Enero a Diciembre de cada año.

D) Efectivo y equivalentes de efectivo

La compañía considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en caja y bancos.

E) Depreciación

Para la depreciación se ha adoptado el método de línea recta, aplicado de manera individual a cada bien.

La vida útil considerada para la depreciación de activos fijos está a base de lo determinado en el Reglamento de la Ley de Equidad Tributaria.

PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN

CUENTAS	PORCENTAJE	VIDA UTIL
Edificios	5 % anual	20 años

F) Arrendamiento Mercantil

De conformidad con el Art. 10, Sección Primera; Capítulo IV de la Ley de Equidad Tributaria, que menciona: "No serán deducibles las cuotas o cánones por contratos de arrendamiento mercantil o Leasing cuando la transacción tenga lugar sobre bienes que hayan sido de propiedad del mismo sujeto pasivo, de partes relacionadas con él o de su cónyuge o parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad o segundo de afinidad; ni tampoco cuando el plazo del contrato sea inferior al plazo de vida útil estimada del bien, conforme su naturaleza salvo en el

NUEVE
//

caso de que siendo inferior, el precio de la opción de compra no sea igual al saldo del precio equivalente al de la vida útil restante; ni cuando las cuotas de arrendamiento no sean iguales entre si.

Los gastos por este concepto corresponden a bienes que son propiedad de partes relacionadas de la Compañía; consecuentemente, de acuerdo a la normativa vigente invocada, estos se consideran como gastos no deducibles, como se demuestra en la Conciliación Tributaria que se detalla en la Nota 12.

Nota 2 CAJA Y BANCOS

El equivalente de caja y bancos al 31 de diciembre es:

1.1.1.1. CAJA
1.1.1.2. BANCOS

CÓDIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.1.1.01	Caja Chica	50.00
1.1.1.2.01	Banco Bolivariano	25,945.16
	TOTAL	25,995.16

Nota 3

Corresponde a Servicios Administrativos al 31 de diciembre:

1.1.2.1. CLIENTES

CÓDIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.2.1.01	Clientes Nacionales	5,600.00
	TOTAL	5,600.00

Nota 4

Corresponde a Retenciones en la Fuente Pagada al 31 de diciembre:

1.1.2.4. ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

CÓDIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.2.4.01	Retención Fuente Pagada (*)	28,320.00
	TOTAL	28,320.00

(*) Ver Nota 12

g1E2

Nota 5

Corresponde a Otras Cuentas por Cobrar

1.1.2.7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CÓDIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.2.7.01	Otras Cuentas por Cobrar	1,255,600.00
	TOTAL	1,255,600.00

Nota 6

Corresponde Seguros Pagados por anticipado contratado en el segundo semestre del periodo.

1.1.4.1. PAGOS ANTICIPADOS

CÓDIGO	CUENTA	TOTAL
1.1.4.1.01	Seguros Pagados Anticipados	5,625.94
	TOTAL	5,625.94

Nota 7

El movimiento de los activos fijos es el siguiente:

**1.2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
Enero - Diciembre**

Activo	Saldo 1 Enero 2008	Aumento	Disminuciones	Saldo 31 Diciembre
Terrenos	878,025.32	-	-	878,025.32
Edificios	1,165,558.05	-	-	1,165,558.05
Total Activo Fijo	2,043,583.37	-	-	2,043,583.37

El saldo de los activos fijos sin considerar la depreciación acumulada al 31 de diciembre es de \$1.854.715,85

ONCE

DEPRECIACIONES:

El movimiento de las depreciaciones es el siguiente:

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Enero - Diciembre

Depreciación Acumulada	Saldo al 1 de Enero 2008	Disminuciones	Depreciación Período	Saldo al 31 de Diciembre 2008
Edificios	-188,867.52	-	-	-188,867.52
TOTAL DEP.ACUM.	-188,867.52	-	-	-188,867.52

Nota 8 ACTIVO DIFERIDO

Crédito Tributario a favor de la empresa IVA:

1.3.1.1. IMP. AL VALOR AGREGADO

CÓDIGO	CUENTA	TOTAL
1.3.1.1.01	Crédito Tributario	77,806.95
	TOTAL	77,806.95

Nota 9 OTROS ACTIVOS

Conformado por las siguientes Inversiones:

HOSPITAL MILENIUM	50,000.00
HOTELERA TURISTICA AMBATO	147,848.00
ECUATRAN	41,059.83
TRANSFERENCIA DE ACCIONES	10.00
TEIMSA	24,000.00
TOTAL	262,917.83

Nota 10 PASIVO CORRIENTE

Constituyen obligaciones Comerciales, con Trabajadores, Seguridad Social y Servicio de Rentas Internas, con el siguiente detalle:

soce


2.1. PASIVO CORRIENTE

CODIGO	CUENTA	VALOR
2.1.1.1	OBLIGACIONES COMERCIALES	6,052.06
2.1.1.3.	SUELDOS POR PAGAR	6,526.80
2.1.1.5.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	760,000.00
2.1.2.1.	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	4,993.66
2.1.2.2.	OBLIGACIONES IESS POR PAGAR	429.12
2.1.2.3.	IMPUESTOS POR PAGAR	65,330.69
PASIVO CORRIENTE		843,332.33

Incluye USD 1.204.58 correspondiente a la participación de los trabajadores por el período 2008; ver nota 12 (Conciliación Tributaria)

Nota 11 CAPITAL SOCIAL

El capital social de VENUS S.A. al 31 de Diciembre de 2008 asciende a \$ 36,000.00

3.1.1.1.01 CAPITAL SOCIAL PAGADO		
ACCIONISTAS	ACCIONES	%
CUESTA HOLGUÍN JOSÉ FILOMETOR	9,216.00	25.60
CUESTA HOLGUÍN LUIS PATRICIO	9,216.00	25.60
MIÑO SEVILLA DE CUESTA MARÍA ELENA	3,684.00	10.24
CUESTA MIÑO FRANCISCO JOSÉ	2,772.00	7.70
CUESTA MIÑO MAURICIO ENRIQUE	2,772.00	7.70
CUESTA MIÑO SANTIAGO ESTEBAN	2,772.00	7.70
CUESTA VÁSCONEZ JOSÉ FILOMETOR	1,392.00	3.87
CUESTA VÁSCONEZ XAVIER HERNÁN	1,392.00	3.87
CUESTA VÁSCONEZ PATRICIO	696.00	1.93
CUESTA VÁSCONEZ JUAN MANUEL	696.00	1.93
CUESTA VASCONAZ DIEGO HERNÁN	696.00	1.93
CUESTA VÁSCONEZ MARÍA CECILIA	696.00	1.93
TOTAL	36,000.00	100.00

TRECE


Nota 12 IMPUESTO A LA RENTA

A continuación se presenta la Conciliación Tributaria:

CONCILIACION TRIBUTARIA 2008		
ESTADO DE RESULTADOS		
	Ventas y Servicios 12%	354,000.00
+	Ingresos Rendimientos Financieros	1,169.96
+	Otros Ingresos Varios	5,000.41
-	Gastos Deducibles	99,422.42
-	Gastos No Operacionales	252,717.41
=	UTILIDAD O PERDIDA CONTABLE	8,030.54
15% UTILIDAD TRABAJADORES		
	Utilidad o Perdida Contable	8,030.54
=	BASE DE CALCULO	8,030.54
*	15% Trabajadores	1,204.58
CONCILIACION TRIBUTARIA		
	Utilidad o Perdida Contable	8,030.54
-	15% Trabajadores	1,204.58
+	Gastos No Deducibles	252,672.27
=	UTILIDAD GRAVABLE	259,498.23
*	25% Impuesto a la Renta	64,874.56
-	Anticipos Pagados	-
-	Retenciones en la Fuente del año	28,320.00
=	IMPUESTO A LA RENTA	36,554.56

Conforme se revela en la Nota 1 literal F, la empresa tiene suscrito contratos de Leasing que son propiedad de partes relacionadas, por lo que se considera como gastos no deducibles.

CATORCE

Este hecho da lugar a que la base imponible se ascienda a USD 259.498,24 y el Impuesto a la Renta USD 64.874,56.

La empresa contabilizó este efecto de la siguiente manera:

CONTABILIZACIÓN DEL I.R.

25% Impuesto a la Renta		<u><u>64.874,56</u></u>
Utilidad Contable	8.030,54	
15% Trabajadores	<u>-1.204,58</u>	-6.825,96
Reserva facultativa		-39.056,70
Pérdida del ejercicio		-10.551,54
Utilidad de ejercicios anteriores		-8.440,36
Suman		<u><u>-64.874,56</u></u>

AVI HCE
[Handwritten signature]

VENUS S.A
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

	2008	2007	DIFERENCIAS	OPERACION	INVERSION	FINANCIAM	ELIMINAC	TOTAL
ACTIVO								
ACTIVO CORRIENTE	1.321.141,10	1.303.328,47						
Caja	50,00	50,00	-					
Bancos	25.945,18	37.114,24	-11.169,06					5.800,00
Cuentas	5.600,00	0,00	5.600,00	5.600,00				8.169,11
Anticipos Impuestos y Contribuciones	28.320,00	20.150,89	8.169,11	8.169,11				9.579,88
Otras Cuentas por Cobrar	1.255.800,00	1.246.020,34	9.579,66		9.579,66			5.625,94
Pagos Anticipados	5.625,94	0,00	5.625,94	5.625,94				-
ACTIVO FIJO	1.864.715,85	1.912.993,85						
Terrenos	878.025,32	878.025,32	-					-
Construcciones en curso	0,00	0,00	-					-
Edificios	1.165.558,05	1.165.558,05	-					-
Dep. Acum. Edificios	(188.867,52)	(130.589,52)	-58.278,00					(58.278,00)
ACTIVO DIFERIDO	77.806,95	91.636,70						
Impuestos Anticipados	77.806,95	91.636,70	-13.829,75					(13.829,75)
OTROS ACTIVOS	282.917,83	50.000,00						
Inversiones a Largo Plazo	282.917,83	50.000,00	212.917,83		212.917,83			212.917,83
TOTAL ACTIVO	3.516.581,73	3.357.966,02	158.615,71	-57.712,70	222.497,49			169.764,79
PASIVOS Y PATRIMONIO								
PASIVO								
PASIVO CORRIENTE	-843.332,33	-826.668,02				-140.000,00		
Obligaciones Comerciales	(6.052,06)	-	-6.052,06	-6.052,06				(6.052,06)
Sueldos por Pagar	(6.526,80)	-	-6.526,80	-6.526,80				(6.526,80)
Otras Cuentas por Pagar	(760.000,00)	(620.000,00)	-140.000,00			-140.000,00		(140.000,00)
Provisiones Sociales por Pagar	(4.993,96)	(2.251,58)	-2.742,08	-2.742,08				(2.742,08)
Obligaciones IESS por Pagar	(429,12)	(386,10)	-43,02	-43,02				(43,02)
Impuestos por Pagar	(85.330,69)	(4.030,34)	-81.300,35	-81.300,35				(81.300,35)
PATRIMONIO NETO	-2.883.808,94	-2.731.298,00						
Capital Social	(36.000,00)	(36.000,00)	-					-
Reserva Legal	(18.000,00)	(18.000,00)	-					-
Reserva Facultativa	(39.056,70)	(39.056,70)	39.056,70	39.056,70				39.056,70
Reserva de Capital	(27.490,53)	-	-27.490,53					-
Reserva por Revaluación	(2.087.630,78)	(2.087.630,78)	-					-
Utilidad del Ejercicio Anterior	(514.879,85)	(514.879,85)	-					-
Utilidad del Ejercicio	10.551,34	(8.440,36)	18.991,90	18.991,90				18.991,90
RESULTADO DEL PRES. EJERCICIO	(3.516.581,73)	(3.357.966,02)	(158.615,71)	(18.615,71)		(140.000,00)		(158.615,71)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	(3.516.581,73)	(3.357.966,02)	(158.615,71)	(18.615,71)		(140.000,00)		(158.615,71)
DATOS FLUJO DE CAJA	-3.516.581,73	-3.357.966,02	-3.357.966,02	71.328,41	222.497,49	-140.000,00		11.889,08
								(12.576,85)
								6815,19

El pago del impuesto a la renta se realiza de la siguiente manera
Utilidades del ejercicio (ver estado de resultados)
Diferencia
Afectación contable
Reserva facultativa
Pérdida del ejercicio
Utilidad del ejercicio anterior
Suman

64874,56 IR Causado
-8625,96
56248,6
-39056,7
-10551,54 Por el pago del IR se genera una afectación a resultados
-8440,36
-58048,6

0