



Pablo Sachún N47-47
Telf.: 411 - 500

Efrén Galárraga Alarcón
AUDITORIA - ASESORIA TRIBUTARIA
Inscripción No. 21

Casilla 10526
Sucursal 4 La Luz
Quito

AUDITOR INDEPENDIENTE - C. P. A. 1341

Quito, 26 de Mayo del 2003

DICTAMEN DE AUDITORIA EXTERNA

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA

“CASTILLO HERMANOS S.A.”

Habiendo sido ratificado en calidad de auditor externo independiente para el ejercicio económico del 2002, me permito presentar a consideración de ustedes mi opinión y es la de que los estados financieros, que se anexan, presentan razonablemente la posición financiera de “Castillo Hermanos S.A.” al 31 de Diciembre del 2002.

La auditoría fue efectuada de acuerdo con normas generalmente aceptadas. Tales normas requieren que se planifique y realice el trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad de que los estados financieros están exentos de errores y no contengan exposiciones inexactas de carácter significativo. Una auditoría comprende, también el examen basándose en pruebas, de evidencias que respaldan los importes y las informaciones reveladas en los estados financieros. Una auditoría, tiene por objeto una evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones significativas hechas por la administración de la sociedad, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que esta auditoría constituye una base razonable para fundamentar mi dictamen.

En mi opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la compañía al 31 de Diciembre de 2002, los resultados de sus operaciones y el flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados.

Dejo constancia que, los estados financieros auditados son de exclusiva responsabilidad de los administradores de la compañía.

Los principios contables a los que hago referencia, han sido aplicados uniformemente y con sujeción a las disposiciones legales vigentes para este ejercicio 2002.



CASTILLO HERMANOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002.

SITUACION FINANCIERA.

En este ejercicio económico, la compañía sigue soportando, la aplicación del dólar como moneda nacional, procedimiento que en el país afecta a toda la población por lo que, como consecuencia se produce una recesión económica total y en especial que influye en las industrias y el comercio en general. Esta empresa realiza el comercio de elementos y mercaderías que son indispensables para la industria, parte en la construcción e inclusive para la automotriz, y, con el esfuerzo realizado por la administración obtiene un aumento en sus ventas del 24%. Del estudio integral de sus estados financieros, se llega a la conclusión de que la situación financiera de la compañía intervenida, se la puede considerar como muy buena.

La empresa en lo concerniente a trabajadores sigue con su política de los nuevos empleados que necesita, los contrata por intermedio de empresas de tercerización.



CASTILLO HERMANOS S.A.

RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS

CONTABLES MAS SIGNIFICATIVOS.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros de la sociedad, han sido preparados sobre la base de la convención del costo histórico promedio de compra a sus proveedores tanto locales, como del exterior por sus importaciones, manteniendo este costo real, el mismo que permite una muy buena valoración de sus inventarios.

En lo referente al estado de situación, todas las cuentas del activo, pasivo y patrimonio, por estar dolarizados demuestran los valores netos, debiendo anotar que, en lo concerniente al capital social, la compañía realiza un aumento del mismo que se lo demuestra en el estado de evolución, dichos valores ya no están sujetos a cambios por devaluación o inflación, a pesar de que esta última persiste en nuestro país, desde luego con una tendencia a la baja.

Como es costumbre, me permito anexar los estados financieros de pérdidas y ganancias y de situación comparativos entre los años 2001 y 2002. En el estado de evolución del patrimonio se demuestra en forma clara el movimiento de las cuentas patrimoniales y su real posición al 31 de Diciembre del 2002.



CASTILLO HERMANOS S.A.

A C T I V O.

DISPONIBLE.

Para la verificación y comprobación, se aplica el diseño trazado, cual es llegar a los saldos del estado de situación, mediante el examen debido de los soportes contables que respaldan a los movimientos y la aplicación de los mismos hayan sido correctamente jurnalizados, tomando en consideración de que se trata del efectivo que por las ventas, pago de clientes y otros conceptos no desvirtuen la naturaleza de las transacciones realizadas. En el caso de los bancos se tuvo el cuidado de controlar en los auxiliares respectivos, los depósitos, notas de débito, crédito y cheques girados, corresponda a los soportes contables respectivos y no exista dudas en el movimiento y jurnalización y aún comprobando que sean por razones estrictas y propias del desenvolvimiento de la compañía, sin dejar de realizar las reconciliaciones de cada banco, respetando los saldos aceptados por la sociedad dado el tiempo transcurrido, razón por la cual no se solicita la confirmación por parte de los bancos.

Caja Chica – administración Realizado el arqueo respectivo.	170.00
Caja Chica para cambios Realizado el arqueo respectivo.	500.00
Recaudaciones por Depositatar Depositados en Enero del 2003	16,852.14

BANCOS

Produbanco N° 00-05705-3	100,560.68
Pichincha N° 1870100-3	6,951.23



CASTILLO HERMANOS S.A.

INVERSIONES TEMPORALES

Debidamente comprobado con los soportes contables entregados por el banco en poder de la gerencia de la compañía, que se ratifica.

Produbanco fondo saldo disponible

1,153.61



CASTILLO HERMANOS S.A.

EXIGIBLE A CORTO PLAZO

Se aplica el diseño apropiado para la comprobación y verificación de todo el activo exigible a corto plazo, remitiéndose a los saldos del año anterior en los auxiliares que para el control mantiene la empresa, luego, mediante la constatación de los soportes contables vinculados a las transacciones respectivas y su jurnalización se determina que estén de acuerdo con los movimientos del período auditado y justifiquen que sean propios de la actividad de la compañía, por lo que me permito ratificar los saldos, toda vez que hay un control estricto de clientes y sobre todo una preocupación fundamental para exigir el cumplimiento de las obligaciones de los clientes, lo que se demuestra que existe una política de ventas estrictamente controlada por parte de la administración de la compañía y se lo ve con el detalle siguiente, que todos los saldos se refieren al año que se audita, dado el tiempo transcurrido en su mayoría han sido cancelados.

Deudores por Ventas – Clientes

Se representa por vencimientos mensuales del año 2002

Julio	2,488.00
Agosto	758.42
Septiembre	294.77
Octubre	3,697.73
Noviembre	22,681.72
Diciembre	47,828.88
Diferencia cancelación clientes a crédito	135.88
Reserva para Incobrables	-789.67

TARJETAS DE CRÉDITO

Diners Club del Ecuador	7,429.28
Master Card	2,766.54
Visa Varios Bancos	4,898.18



CASTILLO HERMANOS S.A.

Documentos por Cobrar

Cheques Protestados de Clientes 2,631.20
En poder de la gerencia haciendo la labor de cobro.

Préstamos a Empleados 19,372.09
Todo debidamente comprobado permitiéndome detallar esta cuenta.

Roberto Arteaga 3,241.90

Inca Rosa 1,800.00

Jorge Jácome 1,400.00

Oscar Mera 400.00

John Cortéz 1,100.00

Francisco Pazmiño 700.00

Santiago Arteaga 450.00

Carlos Contreras 750.00

Angel Pozo 1,000.00

Janina Merizalde 550.00

Wilson Tabango 500.00

Bolívar Vallejo 500.00

Lucía Núñez 5,370.19

Miguel Lara 760.00

Miguel Codutti 300.00

Rosario Villaveces 550.00



CASTILLO HERMANOS S.A.

ACTIVO REALIZABLE

Para el control y verificación de este activo realizable, se diseña sobre la base del seguimiento, comenzando con los saldos del período anterior y se añade el movimiento propio del período, todo con los soportes contables como son: facturas por las compras locales y las importaciones del exterior con el respectivo prorrateo, luego las devoluciones de las compras, de inmediato, las ventas con las notas de venta y facturas, notas de débito y crédito según el caso, todo el trabajo de comprobación por el sistema de muestreo que se realiza en los auxiliares respectivos por clase que mantiene la compañía por el método de computación de permanencia de inventarios. La valoración de los inventarios se realiza con el costo promedio histórico que por estar ya dolarizados es sumamente confiable, por lo que me permito ratificar.

INVENTARIO DE MERCADERIAS

Existencia en Almacén 1'069,957.39

IMPORTACIONES EN TRÁNSITO

P.I. # 1778939 Herramientas Irimo 6TA	135.94
P.I. # 1778937 Herramientas Irimo 5TA	268.40
P.I. # 1811870 Herramientas Chinas 2da.	35,065.00
P.I. # 1818977 Herramientas Taiwan 2da. Parte	10,050.00
P.I. # 514430 Herramientas Irimo	669.40
P.I. # 10098115 Herramientas Somta 3ra.	3,843.49
P.I. # 10070146 Arandelas Skonica	168.35

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Retenciones en la Fuente	9,769.75
Anticipos Impuesto a la Renta	25,668.84

CARGOS DIFERIDOS

Seguros Anticipados	847.00
---------------------	--------

PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO

Se realiza la constatación y verificación de este activo, mediante el seguimiento sobre la base de los saldos del año anterior con costo histórico dolarizado.

DESCRIPCION	COSTO DOLARIZADO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
Edificios y Mejoras	38,860.12	22,689.36	16,170.76
Local Comercial	41,465.79	27,471.09	13,994.70
Muebles y Equipo de Oficina	16,451.48	14,834.12	1,617.36
Vehículos	1,484.54	1,484.54	0.00
Estanterías	7,090.89	6,189.53	901.36
Instalaciones	898.95	503.47	395.48
Equipo de Computación	5,553.74	5,553.74	0.00

La depreciación es tomada con los porcentajes autorizados en el Reglamento de la Ley de Regimen Tributario Interno, que se ratifica y que es cargada a los gastos de la empresa.

Los gastos para el buen servicio y mantenimiento de estos activos fijos, se los considera normales para esta clase de negocio comercial.

INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS

En este ejercicio económico no hay incremento, ni disminución de activos fijos.

P A S I V O**EXIGIBLE CORTO PLAZO**

Para el efecto de la verificación y confirmación de este pasivo a corto plazo, se parte de los saldos del año anterior sobre la base de los auxiliares que mantiene la empresa en la contabilidad para su control interno, luego, mediante la comprobación de los soportes contables que tienen relación con el movimiento del ejercicio y las jurnalizaciones correspondientes, se constata que todas las operaciones están en conformidad con la naturaleza de las mismas y tienen estrecha relación con el normal desenvolvimiento de la compañía, desde luego mediante el sistema de muestreo, por lo que me permito en todos los casos confirmar sus saldos, los mismos que por el tiempo transcurrido ya han sido cancelados en este año 2003.

Proveedores Locales

Septiembre 2002

Electro Diesel Quito S.A.	753.13
---------------------------	--------

Octubre 2002

Electro Diesel Quito S.A.	1,461.00
---------------------------	----------

Iskraemec S.A.	526.29
----------------	--------

Noviembre 2002

Promesa	3,301.81
---------	----------

L Henriquez S. A.	665.71
-------------------	--------

Electro Diesel Quito S.A.	445.32
---------------------------	--------

Iskraemec S.A.	905.50
----------------	--------

Maqsum Cía. Ltda.	415.25
-------------------	--------

Milton Agustin Velez Cedeño	486.10
-----------------------------	--------

Caparol S.A.	634.21
--------------	--------



CASTILLO HERMANOS S.A.

Diciembre 2002

Topesa	964.42
Aga S.A.	1,551.86
Cimersa	503.98
Ivan Bohman C.A.	1,400.84
Remeco	200.48
Promesa	945.59
L Henriques S.A.	747.26
Roca Import Cía. Ltda.	71.68
S.I.E.A. S.A.	604.24
Imehispa Cía. Ltda.	1,451.25
Galo Orbea Cía. Ltda.	1,510.41
Pernos Orbea & Sun Cía. Ltda.	337.21
Maiprax Cía. Ltda.	1,728.38
Electro Diesel Quito S.A.	3,482.09
El Ferretero Cía. Ltda.	624.20
Ferretería Alemana S.A.	1,461.53
Suprinca	1,339.45
Prointec Cía. Ltda.	211.01
Iskraemec S.A.	390.10
Ferreteria Orbea	205.33
Adheplast S.A.	250.99



CASTILLO HERMANOS S.A.

Profeinsa	298.78
Schecomex	2,641.03
Servimac	60.66
Cables y Aceros Cía. Ltda	962.13
Caparol S.A.	202.16
Ageva	226.33
Mecaniza	50.40
Normatec S.A.	375.65
Suramerica Export - Import	63.48
Codepartes	192.99
Industrial Suministros Importadora	494.46
Proveedores del Exterior	
PI# 1752334 Pernos Milimétricos – Infasco	1,383.67
PI# 1561797 Limas – York	632.44
PI# 2003316 Herramientas – Delius	26,779.26
PI# 1750973 Cuchilla Torno – Brasi	242.44
PI# 520292 H. Irimo – Irimo	903.01
Documentos por Pagar	
Produbanco	25,992.89
Otras Cuentas por Pagar	
A.F.P. Genesis	135.35
Roberto Castillo - jubilación	1,254.81
María Vargas de Castillo - jubilación	1,095.82



CASTILLO HERMANOS S.A.

Jenny Castillo	2,782.91
John Cortez	155.34
N/C a Favor Clientes	1,567.84
Por Pagar Trabajadores	22,000.00
Viáticos por Pagar	70,000.00
Dividendos por pagar	1,599.99
Dividendos por pagar año 2000	73,000.00
Bonificaciones por Pagar	17,000.00
Provisiones Sociales	
Décimo Tercer Sueldo	238.66
Décimo Cuarto Sueldo	933.80
Vacaciones	82.52
Fondos de Reserva	466.43
I.E.S.S. Aportes y préstamos	716.68
IMPUESTOS POR PAGAR	
Retenciones en la fuente	10,640.27
Retenciones IVA	2,384.94
IVA por Pagar	7,628.33
Impuesto Renta Compañía	800.90
Impuestos en Tránsito por Pagar	11,754.52



CASTILLO HERMANOS S.A.

PASIVO LARGO PLAZO

RESERVA PARA JUBILACION

Se ratifica el estudio y valoración para la jubilación patronal por un actuario por lo que se confirma por el valor de **38,643.10**



CASTILLO HERMANOS S.A.

PATRIMONIO

El Patrimonio queda demostrado en el Estado de Evolución del Patrimonio que se añade a este dictamen, con la indicación de que en este año se realiza un aumento de capital por el valor de 349,477.36, tomado de diversas cuentas patrimoniales.



CASTILLO HERMANOS S.A.

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Bajo mi responsabilidad personal declaro que, la compañía auditada, durante todo el ejercicio económico 2002, ha dado fiel cumplimiento con todas y cada una de sus obligaciones tributarias, incluyendo su declaración de impuesto a la renta de la sociedad por el ejercicio económico del 2002, como el año 2001 pago el impuesto a la renta con el 15% una vez más queda demostrado que realizó el aumento de capital de acuerdo a la norma tributaria; tomando en consideración que esta sociedad es un Contribuyente Especial, está controlada minuciosamente por el Servicio de Rentas Internas por lo que me ratifico en el fiel cumplimiento de las obligaciones tributarias, como también con el Distrito Metropolitano de Quito y la contribución a la Superintendencia de Compañías.

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO ANALITICO

CASTILLO HERMANOS S.A.

DESCRIPCION	31/12/01	31/12/02	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
ACTIVO						
DISPONIBLE						
Caja	170.00	170.00	0.00	0%	0.00	0%
Recaudaciones Por Depositar	10,564.10	16,852.14	6,288.04	60%	0.00	0%
Caja Chica Cambios	400.00	500.00	100.00	25%	0.00	0%
Bancos	72,413.16	107,511.91	35,098.75	48%	0.00	0%
INVERSIONES CORTO PLAZO						
Financieras	40,256.92	1,153.61	0.00	0%	39,103.31	97%
EXIGIBLE CORTO PLAZO						
Deudores por Ventas	78,966.98	77,885.40	0.00	0%	1,081.58	1%
Préstamos a Empleados	8,270.13	19,372.09	11,101.96	134%	0.00	0%
Reserva para Incobrables	-789.67	-789.67	0.00	0%	0.00	0%
Cheques Protestados	2,032.76	2,631.20	598.44	29%	0.00	0%
Tarjetas de Crédito	2,497.08	15,094.00	12,596.92	504%	0.00	0%
Leasing Produbanco	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Otras Cuentas por Cobrar	2,164.58	0.00	0.00	0%	2,164.58	100%
REALIZABLE						
Mercaderías	805,220.33	1,069,957.39	264,737.06	33%	0.00	0%
Importaciones en Tránsito	56,752.47	50,200.58	0.00	0%	6,551.89	12%
CARGOS DIFERIDOS						
Pagos Anticipados Seguros	0.00	847.00	847.00	100%	0.00	0%
Impuestos Anticipados	31,048.51	25,668.84	0.00	0%	5,379.67	17%
IVA	139.81	0.00	0.00	0%	139.81	100%
Retenciones en la Fuente	0.00	9,769.75	9,769.75	100%	0.00	0%
FIJO DEPRECIABLE						
Activo Fijo Depreciable	111,805.51	111,805.51	0.00	0%	0.00	0%
Depreciación Acumulada	-72,948.46	-78,725.85	5,777.39	8%	0.00	0%
NO CORRIENTE						
Acciones Readquiridas	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Premio Acciones Readquirid.	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
TOTAL DEL ACTIVO	1,148,964.21	1,429,903.90	280,939.69	24%	0.00	0%

ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO ANALITICO

CASTILLO HERMANOS S.A.

DESCRIPCION	31/12/01	31/12/02	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
PASIVO						
EXIGIBLE CORTOPLAZO						
Sobregiros Ocasionales	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Proveedores Locales	23,913.64	35,144.69	11,231.05	47%	0.00	0%
Proveedores del Exterior	58,426.93	29,940.82	0.00	0%	28,486.11	49%
Otras Cuentas por Pagar	99,105.78	191,592.06	92,486.28	93%	0.00	0%
Documentos por Pagar	5,950.25	25,992.89	20,042.64	337%	0.00	0%
PROVISIONES SOCIALES						
Beneficios Sociales	814.53	1,721.41	906.88	111%	0.00	0%
Nóminas por Pagar	5,277.11	0.00	0.00	0%	5,277.11	100%
Aportes y Préstamos I.E.S.S.	495.33	716.68	221.35	45%	0.00	0%
Retenciones	670.11	10,640.27	9,970.16	1488%	0.00	0%
15% Particip. Utilidades	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Impuesto Renta Compañía	800.90	800.90	0.00	0%	0.00	0%
Retenciones IVA	641.42	2,384.94	1,743.52	272%	0.00	0%
I.V.A. Por pagar	0.00	7,628.33	7,628.33	100%	0.00	0%
Impuestos en tránsito por pagar	0.00	11,754.52	11,754.52	100%	0.00	0%
LARGO PLAZO						
Operaciones con Bancos	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Préstamos de Accionistas	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Reserva Jubilación Patronal	29,128.15	38,643.10	9,514.95	33%	0.00	0%
PATRIMONIO						
Capital Social	14,522.64	364,000.00	349,477.36	2406%	0.00	0%
RESERVAS						
Legal	5,565.64	36,624.37	31,058.73	558%	0.00	0%
Utilidad no Distribuida	398,240.34	390,486.50	0.00	0%	7,753.84	2%
Provisión Acciones Readq.	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
Reserva de Capital	62,194.91	0.00	0.00	0%	62,194.91	100%
APORTES ACCIONISTAS						
Aportes Futura Capitalización	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
RESULTADOS						
Utilidades Ejercicio	443,216.53	281,832.42	0.00	0%	161,384.11	36%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,148,964.21	1,429,903.90	280,939.69	24%	0.00	0%

G.G.
A.A.T.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

CASTILLO HERMANOS S.A.

Cotización Dólar	DESCRIPCION	31/12/01	31/12/02	AUMENTO VALOR	%	DISMINUCION VALOR	%
	INGRESOS						
	Ventas Netas	1,557,201.26	1,938,250.11	381,048.85	24%	0.00	0%
	COSTO VENTAS						
	Inventario Inicial	505,386.70	805,220.33	299,833.63	59%	0.00	0%
	Compras Locales	361,596.07	364,868.76	3,272.69	1%	0.00	0%
	Importaciones	632,664.62	779,133.84	146,469.22	23%	0.00	0%
	DISPONIBLE VENTA						
	Inventario Final	-805,220.33	-1,069,957.39	264,737.06	33%	0.00	0%
	TOTAL COSTO VENTAS	694,427.06	879,265.54	184,838.48	27%	0.00	0%
	UTILIDAD BRUTA	862,774.20	1,058,984.57	196,210.37	23%	0.00	0%
	GASTOS						
	De Administración	-329,584.44	-553,106.74	223,522.30	68%	0.00	0%
	De Ventas	-87,998.59	-216,709.74	128,711.15	146%	0.00	0%
	UTILIDAD OPERACIONAL	445,191.17	289,168.09	0.00	0%	156,023.08	35%
	OTROS INGRESOS						
	Intereses Ganados	422.99	213.65	0.00	0%	209.34	49%
	Diferencia Cambios	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
	Rentas No Gravadas	2,643.80	862.60	0.00	0%	1,781.20	67%
	OTROS EGRESOS						
	Intereses Bancos	-3,305.31	-6,112.11	2,806.80	85%	0.00	0%
	Cuentas Incobrables	-250.51	0.00	0.00	0%	250.51	100%
	Misceláneos	-129.36	-248.20	118.84	92%	0.00	0%
	Gastos no Deducibles	-1,356.25	-2,051.61	695.36	51%	0.00	0%
	UTIL. OPERAC. Y RESULTAD.	443,216.53	281,832.42	0.00	0%	161,384.11	36%
	PROVISIONES LEGALES						
	15% Empleados	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
	Reserva Legal	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
	Impuesto Renta Compañía	0.00	0.00	0.00	0%	0.00	0%
	UTILIDAD NETA EJERCICIO	443,216.53	281,832.42	0.00	0%	161,384.11	36%

G.G.
A.A.T.

CASTILLO HERMANOS S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AL 31-12-02

D E S C R I P C I O N

ACTIVO CORRIENTE

Caja Chica	170.00
Caja Chica Cambios	500.00
Recaudaciones por Depositar	16,852.14
Bancos	107,511.91
Inversiones Corto Plazo	1,153.61
Deudores por Ventas	77,885.40
-Reserva para Incobrables	-789.67
Cheques Protestados	2,631.20
Tarjetas de Crédito	15,094.00
Prestamos Empleados	19,372.09
Mercaderías	1,069,957.39
Importaciones en Tránsito	50,200.58
Impuestos Anticipados	2,566,884.00
Retenciones en la Fuente	9,769.75

TOTAL 3,937,192.40

PASIVO CORRIENTE

Proveedores Locales	35,144.69
Proveedores del Exterior	29,940.82
Otras Cuentas por Pagar	191,592.06
Documentos por Pagar	25,992.89
Beneficios Sociales	1,721.41
Aportes y Préstamos al IESS	716.68
Retenciones en la Fuente	10,640.27
Impuesto Renta Compañía	800.90
Retenciones IVA	2,384.94
IVA por Pagar	7,628.33
Impuestos en Tránsito por pagar	11,754.52

SUMAN. 318,317.51
VARIACION CAPITAL DE TRABAJO 3,618,874.89
TOTAL 3,937,192.40