ELBE S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINANDO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. INFORMACION GENERAL

ELBE S.A.- Fue constituida en Guayaquil - Ecuador en enero 16 de 2007. Su actividad principal actual, es la de venta al por mayor y por menor de productos alimenticios.

Su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Guayaquil

El mercado que cubre la empresa es local y provincial, principalmente en las provincias del Guayas.

La actividad de la compañía está regida por la Ley de Compañías y controlada por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La empresa no negocia sus acciones en la bolsa de valores de Guayaquil o Quito.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes (NIIF) en su versión traducida al 31 de diciembre del 2011.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible a momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. El detalle de las estimaciones y juicios contables críticos se detallan en la Nota 3.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como requiere la Sección 10, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para las Pymes vigentes al 31 de diciembre del 2011, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de ELBE S.A., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre del 2018, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 y 2018. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas internacionales de información Financiera (NIIF) para las Pequeñas y medianas empresas (Pymes).

2.3 Efectivo

Comprenden el efectivo disponible y los importes depositados en cuentas corrientes en bancos; así como inversiones en certificados de depósitos, disponibles a la vista.

2.4 Activos financieros

Todos los activos se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se observe la presencia de una compra o venta de un activo financiero bajo un contrato cuyas condiciones requieren de la entrega del activo durante un periodo que generalmente está regulado por el mercado correspondiente, y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados a valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: mantenidos hasta su vencimiento y cuentas a cobrar. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

2.4.1 Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento

Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, que la administración de la Compañía tiene la intención y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Si la Compañía vendiese un importe significativo de los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, la categoría completa se reclasificaría como disponible para la venta.

Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro (Ver Nota 2.4.2), reconociendo los ingresos por intereses sobre una base de acumulación efectiva en los ingresos por intereses.

Estos activos financieros se clasifican en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos corrientes.

2.4.2 Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por el deterioro al final de cada periodo. Un activo financiero estará deteriorado si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro como consecuencia de uno o más eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero.

El valor en libros financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión. Cuando se considera que una cuenta comercial por cobrar es de dudoso cobro, se elimina contra la cuenta de provisión. La recuperación posterior de los valores previamente eliminados se convierte en créditos contra la cuenta de provisión. Los cambios en el importe en libros de la cuenta de provisión se reconocen en el estado de resultados.

2.4.3 Baja en cuentas de un activo financiero

La Compañía dará de baja en cuentas un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los

riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero. Si la Compañía no transfiere ni retiene substancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero.

Si la Compañía no transfiere ni retiene substancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad y continua reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconocerá su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar. Si la Compañía retiene substancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía retiene substancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía continuará reconociendo el activo financiero y también reconocerá un préstamo colateral por los ingresos recibidos.

2.5 Propiedades y equipos

2.5.1 Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades y equipos se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

2.5.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

2.5.3 Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>ITEM</u>	<u>Vida Útil (en años)</u>
Vehículos	5
Maquinarias y equipos	10
Muebles de Oficina y Equipos de oficina	10
Software y Equipos electrónicos	3

2.5.4 Retiro o venta de propiedades y equipos

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo, y reconocida en resultados.

2.6 Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido, en caso de existir éste último.

2.6.1 Impuesto Corriente

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

2.6.2 Impuestos Diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleado las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la desestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del periodo, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del periodo.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente derecho de compensar, frente a la autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas; y los activos por impuestos diferidos y los pasivos reconocidos en esas partidas; y los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto a la renta y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.6.2 Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen el registro inicial de una combinación de negocios.

2.7 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.7.1 Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses son registrados sobre una base de tiempo, con referencia al capital pendiente y a la tasa de interés efectiva aplicable, la cual es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero con el valor neto en libros del activo o pasivo financiero sobre el reconocimiento inicial.

2.8 Gastos

Los gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se ha realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

2.9 Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en la que la compensación sea requerida o permitida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

2.10 Normas nuevas y revisadas emitidas, pero aun no efectivas

La Compañía ha aplicado las siguientes NIIF nuevas y revisadas que han sido emitidas, pero aun no son efectivas:

<u>NIIF</u>	<u>Título</u>	<u>Efectiva a partir de</u>
Enmiendas a la NIIF 7	Revelaciones - Transferencias de activos financieros	Julio 1, 2011
Enmiendas a la NIC 1	Presentación de ítems en Otro Resultado integral	Julio 1, 2013

La Administración considera que la aplicación de las normas nuevas y revisadas durante el año 2013, detalladas anteriormente, no han tenido un efecto material sobre la posición financiera de la Compañía, los resultados de sus operaciones o sus flujos de efectivo.

2.11 Normas nuevas y revisadas emitidas, pero aun no efectivas

<u>NIIF</u>	<u>Titulo</u>	<u>Efectiva a partir de</u>
NIIF 9	Instrumentos financieros	Enero 1, 2015
NIIF 13	Medición del valor razonable	Enero 1, 2013
Enmiendas a la NIIF 7	Revelaciones – Compensación de Activos financieros y pasivos financieros	Enero 1, 2013
Enmienda a la NIC 32	Compensación de activos y pasivos financieros	Enero 1, 2014

La administración anticipa que estas enmiendas que serán adoptadas en los estados financieros de la Compañía en los períodos futuros no tendrán un impacto significativo sobre los importes de los activos y pasivos y las revelaciones de la Compañía; sin embargo, no es posible proporcionar una estimación razonable de ese efecto hasta que un examen detallado haya sido completado.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRITICOS

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración de la Compañía utilice ciertos estimados contables críticos y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el objeto de definir la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros y su aplicación en las políticas contables de la Compañía. Las estimaciones y supuestos utilizados están basados en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

4. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2018, un detalle es el siguiente:

4.1 Capital social. - Está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas de US\$. 1.00 cada una. El detalle de los accionistas al cierre del 2018 es el siguiente:

	<u>Numero de Acciones</u>	<u>(US dólares)</u>	<u>%</u>
GRUENBERG VALDEZ CHRISTOPHER	408	408.00	51.00%
GRUENBERG VALDEZ STEPHANIE	232	232.00	29.00%
VALDEZ CEVALLOS MARIA DE LOURDES	160	160.00	20.00%
Total	800	800.00	100%

4.2 Reserva legal. - En el año 2018, la empresa no realizo apropiación de utilidades para la reserva.

4.3 Pagos de dividendos. - Hasta el cierre del año 2018 la empresa no ha repartido dividendos.

4.4 Utilidades retenidas. - un resumen de utilidades retenidas es como sigue:

UTILIDADES ACUMULADAS \$75,215.82

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y el 25 de abril del 2019, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

6. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada el 25 de abril de 2019.

ELBE S.A.		
Estado de Situación Financiera		
Hasta el 31/12/2018		
		Total
1	Activos	296,711.41
1.1	Activo Corriente	198,385.53
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5,172.14
1.1.1.2	Caja Chica	70.59
1.1.1.2.1	Caja Chica Oficina	70.07
1.1.1.2.2	Caja Chica Bodega	0.52
1.1.1.3	Bancos	5,101.55
1.1.1.3.1	Banco Guayaquil	592.53
1.1.1.3.2	Banco Produbanco	4,509.02
1.1.2	Activos Financieros	97,496.67
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	96,808.91
1.1.2.5.1	Cientes Comerciales	96,808.91
1.1.2.6	Documentos por Cobrar	137.76
1.1.2.6.3	Funcionarios y/o Empleados	137.76

1.1.2.7	Otras Cuentas por Cobrar	550.00
1.1.2.7.1	Cesar Pincay	300.00
1.1.2.7.2	Omar Egas	250.00
1.1.3	Inventario	92,201.82
1.1.3.6	Productos terminados y mercadería comprados a terceros	92,201.82
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	3,001.14
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	257.73
1.1.4.4	Otros Anticipos Entregados	2,743.41
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	513.76
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	513.76
1.1.5.3.8	Credito Tributario IR	513.76
1.2	Activos No Corrientes	98,325.88
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	98,325.88
1.2.1.2	Edificios	65,000.00
1.2.1.6	Maquinarias y Equipos	687.36
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	42,000.00
1.2.1.10	Repuestos y Herramientas	9,155.92
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-18,517.40
1.2.2	Propiedades de Inversion	0.00
1.2.3	Activos Biológicos	0.00
1.2.4	Intangibles	0.00
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0.00
2	Pasivos	201,257.51
2.1	Pasivo Corriente	168,503.22
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	41,204.64
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	41,204.64
2.1.3.1.1	Proveedores	7,455.09
2.1.3.1.2	Proveedores Exterior	33,749.55
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	2,405.23
2.1.4.1	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	2,405.23
2.1.4.1.1	Mastercard	1,826.70
2.1.4.1.2	Visa Pichincha	578.53
2.1.5	Provisiones	0.00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	15,473.49
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	1,015.38
2.1.7.1.1	9.35% Aportes Individuales	844.87
2.1.7.1.2	Prestamos Quirografarios	170.51
2.1.7.4	IVA Sobre Ventas	6,856.51

2.1.7.4. 1	IVA sobre Ventas	6,856.51
2.1.7.5	Impuestos por Pagar	1,424.04
2.1.7.5. 2	Impuesto al SRI	1,424.04
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	4,095.03
2.1.7.6. 3	Vacaciones	1,350.19
2.1.7.6. 4	11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	2,537.96
2.1.7.6. 5	1% Secap - lece	206.88
2.1.7.8	Participación de Trabajadores	2,082.53
2.1.7.8. 1	10% Trabajadores en General	2,082.53
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	109,419.47
2.1.8.3	Cuenta por Pagar Compañías Relacionadas	92,472.07
2.1.8.3. 1	Hansacom	82,889.47
2.1.8.3. 2	Michael Grunberg	9,582.60
2.1.8.6	Documentos por Pagar Compañías Relacionadas	16,947.40
2.1.8.6. 1	Maria L Valdez	13,581.50
2.1.8.6. 2	Christopher Grunberg	-889.10
2.1.8.6. 3	Stephanie Grunberg	4,255.00
2.1.10	Anticipos de Clientes	0.39
2.1.12	Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0.00
2.2	Pasivo No Corriente	32,754.29
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	0.00
2.2.3	Obligaciones con Instituciones Financieras	7,754.29
2.2.3.1	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales No Corrientes	7,754.29
2.2.3.1. 1	Prestamos Bancarios	7,754.29
2.2.4	Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	0.00
2.2.5	Obligaciones Emitidas	25,000.00
2.2.5.1	Prestamos a Terceros	25,000.00
2.2.5.1. 1	Intaco	25,000.00
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	0.00
2.2.8	Pasivo Diferido	0.00
3	Patrimonio	95,453.90
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	95,453.90
3.1.1	Capital Social	800.00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	800.00
3.1.1.1. 1	Christopher Grunberg	408.00
3.1.1.1. 2	Maria Lourdes Valdez	160.00

3.1.1.1.3	Stephanie Grunberg	232.00
3.1.2	Aportes de Socios o Accionistas para Futura Capitalización	10,878.00
3.1.2.1	Christopher Grunberg v	10,878.00
3.1.4	Reservas	1,003.99
3.1.4.1	Legal	1,003.99
3.1.5	Otros Resultados Integrales	0.00
3.1.6	Resultados Acumulados	75,217.82
3.1.6.1	Resultados Acumulados	75,217.82
3.1.7	Resultado del Ejercicio	7,554.09
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	7,554.09
3.2	Participación No Controladas	0.00
	Resultado del Ejercicio	7,554.09

ELBE S.A.		
Estado de Resultado Integral		
Desde el 01/01/2018 hasta el 31/12/2018		
		Total
4	Ingresos	446,702.50
4.1	Ingresos de Actividades Ordinarias	424,278.74
4.1.1	Venta de Bienes	398,655.72
4.1.1.1	Ventas de bebidas y alimentos	339,833.79
4.1.1.2	Ventas de Productos de bebe	32,970.41
4.1.1.3	Ventas de Productos Publicitarios	25,851.52
4.1.2	Prestación de Servicios	40,000.00
4.1.3	Devoluciones sobre Ventas	-9,462.89
4.1.3.1	Devoluciones de Prodcutos	-1,123.95
4.1.3.2	Descuentos por Promoción	-1,298.94
4.1.3.3	Descuentos por Publicidad	-3,863.41
4.1.3.4	Descuentos por Productos	-1,631.59
4.1.3.5	Descuentos por diferencia de precio	-1,545.00
4.1.4	Descuentos sobre Ventas	-4,914.09
4.2	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	22,423.76
4.2.5	Ingresos Quickbooks	168.41
4.2.6	Ajustes de Saldos Quickbooks	22,255.34
4.2.7	Depositado de mas por clientes	0.01
4.3	Otros Ingresos Financieros	0.00
5	Costos y Gastos	439,148.41
5.1	Costos de Venta y Producción	200,261.43
5.1.1	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	200,261.43
5.1.1.2	Bienes No Producidos Importados	200,261.43
5.1.1.2.1	Costos de bebidas y alimentos	160,547.52
5.1.1.2.2	Costos de Productos de bebe	14,727.23

5.1.1.2.3	Costos de Productos Publicitarios	24,986.68
5.1.2	Mano de Obra Directa	0.00
5.1.3	Mano de Obra Indirecta	0.00
5.1.4	Costos Indirectos de Fabricación	0.00
5.2	Gastos	238,886.98
5.2.1	Gastos de Actividades Ordinarias	220,819.79
5.2.1.1	Ventas	63,233.51
5.2.1.1.1	Sueldos Unificados Vtas. APORTABLE	17,960.88
5.2.1.1.3	Comisiones Vtas.	408.52
5.2.1.1.4	Alimentación Vtas.	708.00
5.2.1.1.5	Aportes Patronales al IESS Vtas.	2,060.11
5.2.1.1.6	Secap - lece Vtas.	184.74
5.2.1.1.7	Fondos de Reserva Vtas.	1,539.09
5.2.1.1.8	Décimo Tercer Sueldo Vtas.	1,539.72
5.2.1.1.9	Décimo Cuarto Sueldo Vtas.	579.06
5.2.1.1.10	Vacaciones Vtas.	797.65
5.2.1.1.14	Servicios Contratados Vtas.	3,022.16
5.2.1.1.20	Comisionistas Vtas	262.26
5.2.1.1.21	Publicidad y Promoción Vtas.	513.44
5.2.1.1.23	Combustible Vtas.	3.57
5.2.1.1.28	Fletes Vtas.	2,786.62
5.2.1.1.35	Celulares Vtas.	13.01
5.2.1.1.39	Gastos Notariales Vtas.	195.87
5.2.1.1.66	Miscelaneos Vtas.	9,465.00
5.2.1.1.67	Certificado ARCSA	2,893.54
5.2.1.1.68	Proveedor 1	731.00
5.2.1.1.69	Cinta Adhesiva	150.00
5.2.1.1.72	SERVICIO LOGISTICO	474.56
5.2.1.1.74	Mantenimiento e Instalación Venta	4,350.00
5.2.1.1.75	Compra de Impresora y otros para venta	288.00
5.2.1.1.76	DATAFAST	222.50
5.2.1.1.77	MANEJO DE REDES SOCIALES	4,193.70
5.2.1.1.79	Gastos Eventos de Feria vta	7,890.51
5.2.1.2	Administrativos	155,314.84
5.2.1.2.1	Sueldos Unificados Adm.	45,721.68
5.2.1.2.2	Sobretiempos Adm.	1,200.00
5.2.1.2.3	Gratificaciones Adm.	4,255.00
5.2.1.2.4	Alimentación Adm.	3,142.00
5.2.1.2.5	Aportes Patronales al IESS Adm.	5,577.99
5.2.1.2.6	Secap - lece Adm.	123.00
5.2.1.2.7	Fondos de Reserva Adm.	3,660.30
5.2.1.2.8	Décimo Tercer Sueldo Adm.	3,911.26
5.2.1.2.9	Décimo Cuarto Sueldo Adm.	2,122.12
5.2.1.2.10	Vacaciones Adm.	552.54
5.2.1.2.13	Honorarios Profesionales Adm.	4,283.81
5.2.1.2.14	Servicios Contratados Adm.	535.36
5.2.1.2.20	Comisiones Adm.	0.45

5.2.1.2.23	Combustible Adm.	617.09
5.2.1.2.25	Seguros Adm.	1,902.42
5.2.1.2.26	Movilización y Transporte Adm.	147.82
5.2.1.2.28	Fletes Adm.	11.25
5.2.1.2.29	Gastos de Gestión Adm.	100.00
5.2.1.2.34	Teléfonos Convencionales Adm.	509.65
5.2.1.2.35	Celulares Adm.	8.33
5.2.1.2.36	Internet Adm.	209.94
5.2.1.2.38	Televisión Pagada Adm.	526.26
5.2.1.2.44	Contribuciones a Superintendencia de Compañías Adm.	178.85
5.2.1.2.46	Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	3,334.85
5.2.1.2.66	Miscelaneos Adm.	50,248.77
5.2.1.2.67	Asesoría Contable y Tributaria	3,600.00
5.2.1.2.68	servicio de imprenta	684.68
5.2.1.2.69	Alquiler de Programa	505.99
5.2.1.2.70	Papelería de oficina	55.00
5.2.1.2.71	Mantenimiento de Instalaciones	6,360.00
5.2.1.2.72	Mantenimiento de muebles de oficina	1,525.00
5.2.1.2.73	Mantenimiento de Vehículo	3,401.68
5.2.1.2.74	Impuestos Municipal 1.5x1000	205.52
5.2.1.2.75	Alicuotas y Expensas	358.85
5.2.1.2.76	Patente municipal Adm.	324.14
5.2.1.2.77	SISTEMA CONTIFICO	357.38
5.2.1.2.78	Matrícula de Vehículo	450.43
5.2.1.2.79	Gastos Varios Christopher Grunberg	3,584.41
5.2.1.2.80	Interés Diferido t/c	15.16
5.2.1.2.81	Comisión Bancarias	1,005.86
5.2.1.3	Gastos Financieros	2,271.44
5.2.1.3.1	Intereses	889.56
5.2.1.3.2	Comisiones	1.20
5.2.1.3.4	Gastos Diferencia en Cambio	1,925.46
5.2.1.3.5	Otros Gastos Financieros	-352.26
5.2.1.3.6	Cambio de EURO	-192.52
5.2.2	Gastos No Operacionales	11,737.78
5.2.2.1	Otros Gastos	11,737.78
5.2.2.1.5	Faltantes de Inventario	7,120.64
5.2.2.1.10	Retenciones Asumidas	32.06
5.2.2.1.12	Regulaciones Varias Otros Egreso	1,471.93
5.2.2.1.13	Salida de divisas	3,113.15
5.2.3	Gastos de Operaciones Descontinuadas	0.00
5.2.4	Gastos de Impuestos	6,329.41
5.2.4.1	Impuesto a la renta	4,246.88
5.2.4.2	Participación de utilidades	2,082.53
	Utilidad o Pérdida	7,554.09