

DISTRIBUIDORA PAEZ MALDONADO CIA. LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

Para mayor entendimiento de los estados financieros del ejercicio económico 2014, se incluye en narrativa e información descriptiva lo más relevante del período:

Información general

DISTRIBUIDORA PAEZ MALDONADO CIA. LTDA., es una compañía radicada en el Ecuador, fue constituida en la Ciudad de Quito, Capital de la Republica del Ecuador, mediante escritura publica del 17 de Diciembre de 1976, ante el Notario Décimo Segundo Dr. Jaime Nollivos Maldonado, e inscrita en el Registro Mercantil de la Ciudad de Quito, el 13 de Enero de 1977, bajo el No. 28 y anotado en el repertorio general con el número 698, para dar cumplimiento a la resolución No. 2201 de la Superintendencia de Compañías del 5 de Enero de 1977; el número de RUC de la empresa es 1790296849001 y su Expediente Societario N° 13120, con domicilio en el Cantón Quito, Parroquia de Cotacollao, barrio Carcelen Alto, calle Manuel Najas No. OE1-401 y calle Juan de Selis, diagonal a la Fabrica Jack Nacks y con la Sucursal en la Ciudad de Manta.

Su actividad económica principal es la venta al por mayor y menor de alimentos en general, y las ventas al por mayor y menor de otros productos diversos para el consumidor.

Hechos relevantes durante el ejercicio económico 2014 en el ámbito contable, financiero, administrativo y legal.

La compañía se constituyó con un capital social de \$/100.000,00 (Cien mil sucres) dividido en 100 participaciones de un valor nominal de \$/ 1000,00 cada una; el 18 de Julio del año 2002 se realizó un aumento de capital y la conversión de capital social de sucres a dólares por el valor de \$91.856,00, por lo cual en la actualidad el capital social es de \$121.336,00 totalmente pagado y con un número de 121.312 participaciones de \$1,00 cada una. Los nombramientos de Gerente y Presidente fueron inscritos en el Registro Mercantil del cantón Manta bajo el Registro N° 258, y 257 respectivamente del 7 de Febrero del 2012.

La Distribuidora Paez Maldonado Cia. Ltda., trabaja regularmente con sus movimientos comerciales y operativos posicionándose en el mercado a nivel del país en su actividad económica principal, y durante este ejercicio económico no ha sido la excepción, pues presenta ingresos por ventas al por mayor y menor de alimentos en general.

POLITICAS CONTABLES

Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de

*Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).
Estos están presentados en dólares americanos..*

Uniformidad en la presentación

Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los estados financieros, la compañía reclasificará los importes, a menos que resulte impracticable hacerlo. Cuando los importes se reclasifiquen, la compañía revelará lo siguiente:

- a) La naturaleza de la reclasificación.*
- b) El importe de cada partida o grupo de partidas que se han reclasificado.*
- c) La razón de la reclasificación.*

Si la reclasificación de los importes es impracticable, la compañía revelará por qué no ha sido practicable la reclasificación.

Materialidad (importancia relativa) y agrupación de los datos

La compañía presentará las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este nos permita demostrar la imagen fiel del giro del negocio comercial.

Presentación de conjunto completo de Estados Financieros

La compañía presentará el conjunto completo de estados financieros que incluirá lo siguiente.

- a) Un estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa.*
- b) Un estado del resultado para el periodo sobre el que se informa que muestre todas las partidas de ingresos y gastos reconocidos durante el periodo incluyendo las partidas reconocidas al determinar el resultado.*
- c) Un estado de cambios en el patrimonio del periodo sobre el que se informa.*
- d) Un estado de flujos de efectivo del periodo sobre el que se informa.*
- e) Notas, que incluyan un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.*

El conjunto completo de estados financieros de la compañía se presentará cada uno de ellos con el mismo nivel de importancia.

Identificación de los Estados Financieros

La compañía mostrará la siguiente información en la cabecera de cada hoja de los estados financieros:

- a) El nombre de la compañía.*
- b) Nombre del Estado Financiero.*

c) El periodo de presentación.

d) El equivalente monetario.

La Compañía revelará lo siguiente en las notas:

a) El domicilio, la forma legal y el país en que se ha constituido y la dirección de su oficina principal donde desarrolla sus actividades.

b) Una descripción de la naturaleza de la operación de la compañía, así como de sus principales actividades.

Estado de Situación Financiera

Separación entre partidas corrientes y no corrientes

La compañía presentará los activos corrientes y no corrientes y los pasivos corrientes y no corrientes, como clasificaciones separadas en su estado de situación financiera, excepto cuando su presentación basada en su función proporcione una información que sea fiable y más relevante.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO: Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: Caja, Depósitos Bancarios a la vista y de otras Instituciones financieras.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.1.01.01.01.02	Caja Chica	\$300.00	N3
1.1.1.01.02.01.02	Caja Chica	\$340.00	N3
1.1.1.02.01.01.05	Banco Formento Cta. 085	\$12,775.89	N3
1.1.1.02.01.01.11	Bco. Pich. Cta. Ahorro # 4	\$509.82	N3
1.1.1.02.01.01.12	Banco Pichincha Cta #3	\$200,348.17	N3
1.1.1.02.01.01.13	Banco Produbanco #02-0	\$7,345.66	N3
1.1.1.02.02.01.06	Banco Pichincha Cta. CI	\$92,961.71	N3
1.1.1.02.02.01.07	B. Pichincha TRIS 210005	\$244,382.54	N3
1.1.1.02.02.01.11	Banco Produbanco Cta.C	\$18,259.50	N3
	TOTAL	\$577,243.29	

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR : Se reconocerán inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que no es otra cosa que el cálculo de la tasa de interés efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros del activo financiero (VP).

CÓDIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.2.01.01.01.01	Clientes	194,907.70	N4
1.1.2.01.02.01.01	Clientes	183,395.43	N4
	TOTAL	\$378,303.13	

(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO: Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.2.09.01.01.01	(-) Provisión Cuentas	-33,478.51	N4.1
1.1.2.09.02.01.01	(-) Provisión Cuentas	-28,841.00	N4.1
TOTAL		-\$62,317.51	

INVENTARIOS: Inventarios son activos: (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o (c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto realizable, el menor.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.5.01.01.01.01	Inventarios	201,006.16	N5
1.1.5.01.02.01.01	Inventarios	196,445.19	N5
1.1.5.01.02.01.03	Inventarios Mercadería	1,333.66	N5
TOTAL		\$398,785.01	

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Se registrará los créditos tributarios por Impuesto al valor agregado e impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.4.02.01.01.01	Anticipo impuesto a la	124,303.86	N6
1.1.4.02.01.01.03	IVA Compras	20,401.15	N6
1.1.4.02.01.01.10	Crédito Tributario	34,560.83	N6
1.1.4.02.02.01.03	IVA Compras	21,127.79	N6
TOTAL		\$200,413.63	

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS: Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico; así como la porción corriente de los beneficios a empleados diferidos de acuerdo a la disposición transitoria de la NIC 19.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.4.01.01.01.01	Seguros	3,639.32	N7
1.1.4.01.02.01.01	Seguros	8,027.11	N7
TOTAL		\$11,666.43	

OTROS ACTIVOS CORRIENTES: Registre otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.2.01.01.01.11	Clas.Por Cob.Carta Cor	28,846.79	N8
1.1.2.05.01.01.01	Prestamos Empleados	8,601.39	N8
1.1.2.05.01.01.06	Otras Clas. por Gob.(va	4,819.52	N8
1.1.2.06.01.01.07	Celular Porta	67.2	N8
1.1.2.06.02.01.01	Prestamos Empleados	8,804.65	N8
1.1.2.05.02.01.15	Valores y efectivos al	802.96	N8
1.1.2.05.02.01.16	Cuentas x Cobrar Tries	21,879.30	N8
TOTAL		\$73,821.83	

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO: Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

	CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1.2.1.01.01.01.01	Terrenos	165,350.98	N9
	1.2.1.01.01.01.02	Edificios e Instalaciones	100,408.80	N9
	1.2.1.01.01.01.03	Maquinaria-Muebles y Enseras	68,723.23	N9
	1.2.1.01.01.01.04	Equipos de Computación	66,409.89	N9
	1.2.1.01.01.01.05	Vehiculos	152,338.55	N9
	1.2.1.01.01.01.06	Otros Activos Fijos Ta	35,725.47	N9
	1.2.1.01.01.01.07	Herramientas	3,401.39	N9
	1.2.1.01.01.01.08	Software	4,219.96	N9
	1.2.1.02.01.01.02	Edificios Instalaciones	141,774.53	N9
	1.2.1.02.01.01.03	Maquinarias Muebles En	14,485.75	N9
	1.2.1.02.01.01.04	Equipos de Computación	21,447.71	N9
	1.2.1.02.01.01.05	Vehiculos	131,964.81	N9
	1.2.1.01.01.02.02	Edificios e Instalaciones	-73,631.24	N9
	1.2.1.01.01.02.03	Maquinaria-Muebles y Enseras	-67,708.41	N9
	1.2.1.01.01.02.04	Equipos de Computación	-65,344.69	N9
DEPREC. ACUM. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	1.2.1.01.01.02.05	Vehiculos	-139,747.16	N9
	1.2.1.01.01.02.06	Otros Activos Fijos	-33,959.31	N9
	1.2.1.01.01.02.07	Herramientas	-3,401.39	N9
	1.2.1.02.01.02.03	Maquinarias Muebles En	-13,781.73	N9
	1.2.1.02.01.02.04	Equipos de Computación	-20,323.69	N9
	1.2.1.02.01.02.05	Vehiculos	-110,864.57	N9
NETO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			\$378,508.88	

ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO : Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionadas con: (a) las diferencias temporarias deducibles; (b) la compensación de pérdidas obtenidas en periodos anteriores, que todavia no hayan sido objeto de deducción fiscal; y (c) la compensación de créditos no utilizados procedentes de periodos anteriores.

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.3.1.01.01.01.01	Activos por impuestos	\$9,837.31	N10

OTROS ACTIVOS CORRIENTES: En este rubro se registra valores que a futuro la empresa amortizara como gastos deducibles, luego de haber agostado las instancias para ejecutar su cobro por la via judicial.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1.1.2.01.01.01.13	CTAS. POR COBRAR VANGI	74,646.21	N11
	TOTAL	74,646.21	

PASIVOS CORRIENTE- Constituido por los saldos de la Cuentas y Documentos por pagar a corto plazo, así como obligaciones con el IESS, Administración Tributaria y otros pasivos corrientes.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			
CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOS SC	NOTA INF. AUDITORIA
2.1.1.04.04.01.01.01	Cheques Pendientes Manta	-\$312,492.32	N12
2.1.1.04.04.02.01.01	Cheques Pendientes Quito	-\$384,803.14	N12
	TOTAL	-\$697,295.46	
OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR			
CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOS SC	NOTA INF. AUDITORIA
2.1.1.04.02.01.01.01	IESS Aportes	-\$5,979.77	N13
2.1.1.04.02.01.01.02	IESS Prestamos	-\$2,688.76	N13
2.1.1.04.02.02.01.01	IESS Aportes	-\$5,229.81	N13
2.1.1.04.02.02.01.03	IESS Fondo de Reserva	-\$884.85	N13
2.1.1.04.03.01.01.03	Liquidaciones por Paga	-\$813.65	N13
2.1.1.04.03.01.01.04	Décimo Tercer Sueldo	-\$2,271.04	N13
2.1.1.04.03.01.01.05	Décimo Cuarto Sueldo	-\$10,264.22	N13
2.1.1.04.03.01.01.07	Utilidades 15%	-\$34,867.29	N13
2.1.1.04.03.01.01.09	Push Money Vendedores	-\$2,409.74	N13
2.1.1.04.03.01.01.10	Fondos de Reserva	-\$1,552.89	N13
2.1.1.04.03.02.01.03	Liquidaciones por Paga	-\$774.13	N13
2.1.1.04.03.02.01.04	Décimo Tercer Sueldo	-\$2,014.62	N13
2.1.1.04.03.02.01.05	Décimo Cuarto Sueldo	-\$5,585.89	N13
2.1.1.04.03.02.01.06	Vacaciones	-\$7,134.81	N13
	TOTAL	-\$82,071.50	
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOS SC	NOTA INF. AUDITORIA
2.1.1.04.01.01.01.04	Servicios predomina el	-\$214.29	N14
2.1.1.04.01.01.01.12	Transferencia de bienes	-\$2,755.70	N14
2.1.1.04.01.01.01.20	Arrendamiento bienes i	-\$50.86	N14
2.1.1.04.01.01.01.22	Seguros y reaseguros	-\$1.07	N14
2.1.1.04.01.01.01.40	Otras retenciones apli	-\$0.78	N14
2.1.1.04.01.01.01.41	Otras retenciones apli	-\$48.16	N14
2.1.1.04.01.01.01.44	Por suministros y mate	-\$0.73	N14
2.1.1.04.01.01.01.46	Por repuestos y herram	-\$5.37	N14

2.1.1.04.01.01.01.48	Por lubricantes	-\$1.74	N14
2.1.1.04.01.01.01.60	IVA Ventas	-\$27,661.61	N14
2.1.1.04.01.01.01.55	Retencion IVA 30%	-\$281.61	N14
2.1.1.04.01.01.01.58	Retencion IVA 70%	-\$141.01	N14
2.1.1.04.01.01.01.57	Retencion IVA 100%	-\$355.72	N14
2.1.1.04.01.01.01.60	Impuesto Renta Persona	-\$141.84	N14
2.1.1.04.01.01.01.61	Impto.Renta Empresa	-\$51,164.22	N14
2.1.1.04.01.02.01.10	Transporte privado/pas	-\$62.10	N14
2.1.1.04.01.02.01.12	Transferencia de bienes	-\$2,707.90	N14
2.1.1.04.01.02.01.22	Seguros y reaseguros(p	-\$0.93	N14
2.1.1.04.01.02.01.41	Otras retenciones apli	-\$93.62	N14
2.1.1.04.01.02.01.48	Otras Ret.Aplicables 1	-\$25.60	N14
2.1.1.04.01.02.01.50	IVA Ventas	-\$41,719.05	N14
2.1.1.04.01.02.01.51	Iva Compras no por dec	-\$28.24	N14
2.1.1.04.01.02.01.55	Retencion IVA 30%	-\$111.23	N14
2.1.1.04.01.02.01.58	Retencion IVA 70%	-\$374.18	N14
2.1.1.04.01.02.01.57	Retencion IVA 100%	-\$21.97	N14
2.1.1.04.01.02.01.80	Impuesto a la Renta Pe	-\$351.94	N14
	TOTAL	-\$128,319.47	
OTROS PASIVOS CORRIENTES			
CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOS SC	NOTA INF. AUDITORIA
2.1.1.01.01.01.02	Acreedores Varios	-\$692.68	N15
2.1.1.01.01.01.03	Valores recibidos vent	-\$980.00	N15
2.1.1.01.01.01.05	Anticipo Vehiculo-Idel	-\$8,757.83	N15
2.1.1.01.01.01.07	Anticipo Vehiculo-Tros	-\$8,001.01	N15
2.1.1.01.02.01.03	Cuentas por Pagar Mult	-\$2,219.69	N15
2.1.1.04.04.01.01.04	Matriculas vehiculos p	-\$2,928.29	N15
2.1.1.04.04.01.01.06	Impuestos Patente Muni	-\$742.35	N15
2.1.1.04.04.01.01.07	Impuesto Total Activo	-\$479.28	N15
2.1.1.04.04.01.01.08	Impuesto Cuerpo Bomber	-\$288.65	N15
2.1.1.04.04.01.01.09	Impuestos Prediales x	-\$721.35	N15
2.1.1.04.04.01.01.10	Impuesto Super de Comp	-\$1,499.94	N15
2.1.1.04.04.01.01.11	Impuesto Permiso Funci	-\$876.96	N15
2.1.1.04.04.01.01.12	Otras cuentas por paga	-\$464.80	N15
2.4.1.01.01.01.02	ACREEDORES VARIOS	-\$1,386.75	N15
2.4.1.01.01.01.03	DINERS CLUB DEL ECUADO	-\$3,695.99	N15
	TOTAL	-\$33,718.57	

PASIVOS NO CORRIENTES: Al 31 de diciembre del año 2014 la empresa presenta los siguientes rubros, mismos que se encuentra debidamente respaldados.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOS SC	NOTA INF. AUDITORIA
2.2.1.01.01.01.03	Cuentas por pagar (Res	-33,469.70	N16
2.1.1.04.03.01.01.11	Reserva Jub.Patronal	-35,923.33	N16
2.1.1.04.03.01.01.14	Reserva por Desahucio	-41,316.53	N16
2.2.1.01.01.01.01 / 2.2.1.01.02.01.03	Cuentas por Pagar Socios	-220,555.25	N16
2.2.1.01.02.01.01	Otras Cuentas por Paga	-56,191.09	N16

TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO	-387,466.90
----------------------------------	--------------------

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO: En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independientemente del tipo de inversión y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil. También registra el capital asignado a sucursales de compañías extranjeras domiciliadas en el Ecuador.

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
3.1.1.01.07	RENATO E. MALDONADO C.	-\$4.00	N17
3.1.1.01.06	JAVIER E. MALDONADO C.	-\$4.00	N17
3.1.1.01.05	MARCO A. MALDONADO C.	-\$4.00	N17
3.1.1.01.04	JUAN C. MALDONADO C.	-\$4.00	N17
3.1.1.01.03	MANUEL A. MALDONADO C.	-\$4.00	N17
3.1.1.01.02	NIRMA G. MALDONADO C.	-\$4.00	N17
3.1.1.01.01	Maldonado Manuel	-\$121,312.00	N17
		-\$121,336.00	

RESERVA LEGAL: De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
3.1.3.01.01	Legal	-\$29,586.14	N18
		-\$29,586.14	

RESERVA DE CAPITAL: Saldo proveniente de la corrección monetaria y aplicación de la Norma Ecuatoriana de Contabilidad 17 (hasta año 2000), el mismo que puede ser utilizado en aumentar el capital o absorber pérdidas.

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
3.1.4.01.01	Reserva de Capital	-\$133,200.45	N19
		-\$133,200.45	

GANANCIAS ACUMULADAS: Contiene las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios o accionistas no han dado un destino definitivo.

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
3.9.1.01.15	Utilidad/Pérdida año 2013	-\$178,490.91	N20
3.9.1.01.14	Utilidad/Pérdida año 2012	-\$16,720.42	N20
3.9.1.01.13	Utilidad Ejercicio 2011	-\$4,920.72	N20
3.9.1.01.12	Utilidad Ejercicio 2010	-\$31,144.73	N20
3.9.1.01.11	Utilidad Ejercicio 2009	-\$96,989.90	N20

-\$328,286.68

RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF: Se registra el efecto neto de todos los ajustes realizados contra Resultados Acumulados, producto de la aplicación de las NIIF por primera vez, conforme establece cada una de las normas.

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
3.9.1.03.01	Resultados acumulados	\$39,335.19	N21
		\$39,335.19	

GANANCIA NETA DEL PERIODO: Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta.

CODIGO CUENTA	NOMBRE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
3.9.1.01.16	Utilidad/Pérdida 2014	-\$139,098.23	SN
		-\$139,098.23	

INGRESOS

Incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los Ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos se registrarán en el período en el cual se devenguen.

VENTA DE BIENES : Se registran los Ingresos procedentes de la venta de bienes, y de acuerdo a la norma deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones: (a) la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes; (b) la entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos; (c) el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad; (d) es probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y, (e) los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

CODIGO CUENTA	CUENTAS	VALORES	NOTA INF. AUDITORIA
4.1.1.01.01.01.01	Ventas	-\$5,474,740.48	N22
4.1.1.01.02.01.01	Ventas	-\$5,085,548.48	N22
4.1.1.02.01.01.01	Descuento en Ventas	\$235,561.45	N22
4.1.1.02.02.01.01	Descuento en Ventas	\$49,677.44	N22
4.1.1.03.01.01.01	Devolución en Ventas	\$136,784.92	N22
4.1.1.03.02.01.01	Devolución en Ventas	\$135,528.14	N22
4.2.1.01.01.01.01	Descuento Compras	-\$7,834.46	N23
4.2.1.01.01.01.03	Ingresos Colgate	-\$4,531.70	N23

4.2.1.01.01.01.04	Ingresos la Fabril	-\$64,923.18	N23
4.2.1.01.01.01.05	Ingresos Nestle	-\$9,557.66	N23
4.2.1.01.01.01.06	Ingresos Dispacif	-\$520.00	N23
4.2.1.01.01.01.09	Ingresos Agripac	-\$4,909.10	N23
4.2.1.01.01.01.20	Discto.Compras Fabril	-\$749.38	N23
4.2.1.01.01.01.28	Discto.Compras Agripac	-\$240.39	N23
4.2.1.01.01.01.30	Discto.Compras Nestle	-\$975.00	N23
4.2.1.01.01.01.31	Discto.Compras Colgate	-\$435.01	N23
4.2.1.01.01.01.38	Ingresos Eveready	-\$10,752.88	N23
4.2.1.01.01.01.42	Ingresos Ninsa	-\$16,619.91	N23
4.2.1.01.01.01.43	Ingresos Realvag	-\$103.34	S/N
4.3.1.01.01.01.01	Ingresos Varios	-\$549.44	S/N
4.3.1.01.01.01.02	Intereses ganados	-\$1,144.21	S/N
4.3.1.01.01.01.04	Otros ingresos no trib	-\$948.92	S/N
4.3.1.01.01.01.05	Ingresos Gastos Operac	-\$240.87	S/N
4.3.1.01.01.01.06	Ingresos no operacionales	-\$0.13	S/N
4.3.1.01.02.01.01	Ingresos Varios	-\$1,945.28	S/N
4.3.1.01.02.01.02	Intereses Ganados	-\$3,548.65	S/N
4.3.1.01.02.01.04	Multas	-\$36.13	S/N
TOTAL VENTAS		-\$10,133,302.86	

Estado del Resultado

Presentación del Estado del Resultado

La compañía presentará su Estado del Resultado del periodo:

- a) En un solo estado del resultado, que presentará todas las partidas de ingresos y gastos reconocidos en el periodo.

La compañía incluirá, como mínimo, en el estado del resultado, partidas que presenten los siguientes importes para el periodo:

- a) Ingresos de actividades ordinarias.
- b) Gastos Operativos
- c) Gastos Financieros
- d) Otros Gastos
- e) Otros Ingresos

Requerimientos aplicables a ambos enfoques

Los efectos de correcciones de errores y cambios en las políticas contables se presentarán como ajustes prospectivos.

La compañía presentará partidas adicionales, encabezamientos y subtotales en el estado del resultado, cuando esta presentación sea relevante para comprender el rendimiento financiero de la

compañía.

La compañía no presentará ni describirá ninguna partida de ingreso o gasto como "partidas extraordinarias" en el estado del resultado o en las notas.

Desglose de gastos

La compañía presentará un desglose de los gastos, utilizando una clasificación basada en la naturaleza de los gastos o en la función de los gastos dentro de la compañía, lo que proporcione una información que sea fiable y más relevante.

COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION: Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

CODIGO CUENTA	CUENTAS	VALORES	NOTA INF. AUDITORIA
5.1.1.01.01.01.01	Costo de Ventas	\$4,506,723.75	N24
5.1.1.01.02.01.01	Costo de Ventas	\$4,644,656.19	N24
5.3.1.01.01.01.01	Descuentos en compras	-\$8,139.29	N24
5.3.1.01.01.01.02	Descuento cpra NIRSA	-\$198.48	N24
5.3.1.01.02.01.02	Descuento Compras Nest	-\$434,092.26	N24
5.3.1.01.02.01.03	Descuento Compras Ever	-\$1,776.69	N24
5.3.1.01.02.01.04	Descuento Compras Colg	-\$13,921.17	N24
5.3.1.01.02.01.05	Descuento Compras Dism	-\$0.59	N24
5.3.1.01.02.01.06	Descuento Compras Guma	-\$33.36	N24
5.3.1.01.02.01.07	Descuento Compras Kimb	-\$982.28	N24
TOTAL COSTOS		\$8,592,257.95	

GASTOS: La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

CODIGO CUENTA	CUENTAS	VALORES	NOTA INF. AUDITORIA
6.1.1.01.01.01.01	Sueldos y Salarios	\$43,944.82	N25
6.1.1.01.01.01.02	Horas Extras	\$18,238.00	N25
6.1.1.01.01.01.03	Beneficios Sociales-Va	\$1,413.44	N25
6.1.1.01.01.01.04	Bonificaciones de la E	\$1,826.28	N25
6.1.1.01.01.01.05	Comisiones	\$5,478.83	N25
6.1.1.01.01.01.06	Aporte Patronal	\$8,561.97	N25
6.1.1.01.01.01.08	Ben.Soc.Decimo Tercero	\$5,567.47	N25
6.1.1.01.01.01.09	Ben.Soc.Decimo Cuarto	\$3,059.64	N25
6.1.1.01.01.01.10	Ben.Soc.Fondos de Reserva	\$4,607.91	N25
6.1.1.01.01.01.11	Salario digno	\$196.89	N25

6.1.1.01.01.01.12	Gasto Prov. Jubilación	\$11,859.99	N25
6.1.1.01.01.02.04	De Vehículos	\$95.60	N25
6.1.1.01.01.02.10	Mantenimiento de Vehículo	\$989.97	N25
6.1.1.01.01.02.12	Mantenimiento Oficinas	\$65.97	N25
6.1.1.01.01.02.13	Mantenimiento Equipos	\$8,510.61	N25
6.1.1.01.01.02.14	Mant y Reparaciones Va	\$2,063.42	N25
6.1.1.01.01.03.02	Legales y Notariales y	\$110.88	N25
6.1.1.01.01.03.03	Honorarios	\$42,608.00	N25
6.1.1.01.01.04.01	Municipales y Fiscales	\$2,077.33	N25
6.1.1.01.01.04.02	Suscripciones Afiliaciones	\$1,238.28	N25
6.1.1.01.01.04.04	Super Cias	\$1,675.18	N25
6.1.1.01.01.04.08	Cuerpo Bomberos	\$268.65	N25
6.1.1.01.01.04.09	Permiso Funcionamiento	\$788.89	N25
6.1.1.01.01.05.02	Luz	\$1,794.27	N25
6.1.1.01.01.05.03	Agua	\$189.95	N25
6.1.1.01.01.05.04	Teléfono	\$679.82	N25
6.1.1.01.01.05.06	Celulares	\$819.16	N25
6.1.1.01.01.05.07	Internet-Cable	\$407.64	N25
6.1.1.01.01.05.11	Combustible	\$628.22	N25
6.1.1.01.01.05.12	Envío correspondencia	\$164.70	N25
6.1.1.01.01.05.13	Gastos no deducibles	\$18,559.96	N25
6.1.1.01.01.05.15	Otros Gastos deducibles	\$12.00	N25
6.1.1.01.01.06.01	Material de Escritorio	\$1,202.87	N25
6.1.1.01.01.06.02	Copias e Imprenta	\$1,786.60	N25
6.1.1.01.01.06.04	Útiles de Aseo y Cafetería	\$665.99	N25
6.1.1.01.01.07.01	Gastos de Viaje	\$413.79	N25
6.1.1.01.01.07.02	Gastos de Gestión	\$388.83	N25
6.1.1.01.01.07.03	Gastos de Movilización	\$2,061.71	N25
6.1.1.01.01.07.04	Gastos Médicos/Medicinas	\$2,368.72	N25
6.1.1.01.01.07.05	Capacitación	\$896.00	N25
6.1.1.01.01.07.06	Uniformes	\$955.00	N25
6.1.1.01.01.07.07	Intereses	\$3.58	N25
6.1.1.01.01.07.08	Agasajo/Refrigerios	\$1,159.08	N25
6.1.1.01.01.10.01	Depreciaciones	\$13,214.32	N25
6.1.1.01.01.10.02	Amortizaciones	\$12,703.29	N25
6.1.1.01.02.01.01	Sueldos y Salarios	\$69,761.73	N25
6.1.1.01.02.01.02	Horas Extras	\$1,468.92	N25
6.1.1.01.02.01.03	Beneficios Sociales-Va	\$309.72	N25
6.1.1.01.02.01.04	Bonificaciones de la E	\$6,671.42	N25
6.1.1.01.02.01.05	Comisiones	\$58,383.69	N25
6.1.1.01.02.01.06	Aporte Patronal	\$16,627.74	N25
6.1.1.01.02.01.07	Trabajos Ocasionales	\$1,822.76	N25
6.1.1.01.02.01.08	Ben.Soc.Decimo Tercero	\$11,438.65	N25
6.1.1.01.02.01.09	Ben.Soc.Decimo Cuarto	\$4,875.61	N25
6.1.1.01.02.01.10	Ben.Soc.Fondos de Reservas	\$9,632.75	N25
6.1.1.01.02.01.11	25% Bonificación	\$351.17	N25
6.1.1.01.02.02.04	De Vehículos	\$47.18	N25
6.1.1.01.02.02.10	Mantenimiento de Vehículos	\$2,506.50	N25
6.1.1.01.02.02.13	Mantenimiento Equipos	\$240.80	N25
6.1.1.01.02.02.14	Mant y Reparaciones Va	\$264.90	N25
6.1.1.01.02.03.03	Honorarios	\$336.00	N25
6.1.1.01.02.04.05	Matriculación vehículo	\$978.38	N25

6.1.1.01.02.05.01	Almuerzo	\$4,200.00	N25
6.1.1.01.02.05.02	Luz	\$1,794.27	N25
6.1.1.01.02.05.03	Agua	\$189.95	N25
6.1.1.01.02.05.04	Teléfono	\$734.57	N25
6.1.1.01.02.05.05	Fax	\$4.10	N25
6.1.1.01.02.05.06	Celulares	\$4,986.25	N25
6.1.1.01.02.05.07	Degustaciones y promociones	\$274.74	N25
6.1.1.01.02.05.13	Combustible	\$2,783.51	N25
6.1.1.01.02.05.14	Envío correspondencia	\$654.00	N25
6.1.1.01.02.05.15	Internet-Cable	\$565.72	N25
6.1.1.01.02.06.01	Material de Escritorio	\$1,022.67	N25
6.1.1.01.02.06.02	Copias e Imprenta	\$15,168.03	N25
6.1.1.01.02.06.03	Promoción y Publicidad	\$91.52	N25
6.1.1.01.02.06.04	Útiles de Aseo y Cafetería	\$226.03	N25
6.1.1.01.02.07.01	Gastos de Viaje	\$422.83	N25
6.1.1.01.02.07.02	Gastos de Gestión	\$202.28	N25
6.1.1.01.02.07.03	Gastos de Movilización	\$21,858.74	N25
6.1.1.01.02.07.04	Gastos Médicos/Medicina	\$2,368.78	N25
6.1.1.01.02.07.05	Capacitación	\$1,568.00	N25
6.1.1.01.02.07.07	Agasajo/Refrigerios	\$822.21	N25
6.1.1.01.03.01.01	Sueldos y Salarios	\$74,191.54	N25
6.1.1.01.03.01.02	Horas Extras	\$14,556.67	N25
6.1.1.01.03.01.03	Beneficios Sociales-Va	\$1,875.25	N25
6.1.1.01.03.01.04	Bonificaciones de la E	\$3,300.00	N25
6.1.1.01.03.01.05	Comisiones	\$3,604.35	N25
6.1.1.01.03.01.08	Aporte Patronal	\$11,821.79	N25
6.1.1.01.03.01.08	Ben.Soc.Decimo Tercero	\$7,971.04	N25
6.1.1.01.03.01.09	Ben.Soc.Decimo Cuarto	\$5,262.77	N25
6.1.1.01.03.01.10	Ben.Soc.Fondos de Resa	\$7,149.09	N25
6.1.1.01.03.02.04	De Vehículos	\$801.21	N25
6.1.1.01.03.02.10	Mantenimiento de Vehículo	\$15,435.07	N25
6.1.1.01.03.02.13	Mantenimiento Equipos	\$100.80	N25
6.1.1.01.03.02.14	Mant y Reparaciones Va	\$7,083.79	N25
6.1.1.01.03.04.01	Municipales y Fiscales	\$91.00	N25
6.1.1.01.03.04.05	Matriculación vehículo	\$827.86	N25
6.1.1.01.03.05.01	Almuerzo	\$3,540.00	N25
6.1.1.01.03.05.02	Luz	\$1,794.30	N25
6.1.1.01.03.05.03	Agua	\$189.93	N25
6.1.1.01.03.05.04	Teléfono	\$641.05	N25
6.1.1.01.03.05.06	Celulares	\$1,270.63	N25
6.1.1.01.03.05.10	Combustible	\$7,713.83	N25
6.1.1.01.03.05.11	Envío correspondencia	\$20.00	N25
6.1.1.01.03.06.01	Material de Escritorio	\$38.86	N25
6.1.1.01.03.06.02	Copias e Imprenta	\$12.31	N25
6.1.1.01.03.06.03	Promoción y Publicidad	\$53.13	N25
6.1.1.01.03.06.04	Útiles de Aseo y Cafetería	\$147.25	N25
6.1.1.01.03.07.01	Gastos de Viaje	\$329.00	N25
6.1.1.01.03.07.02	Gastos de Gestión	\$119.05	N25
6.1.1.01.03.07.03	Gastos de Movilización	\$5,377.73	N25
6.1.1.01.03.07.04	Gastos Médicos/Medicina	\$2,368.31	N25
6.1.1.01.03.07.05	Uniformes y accesorios	\$197.98	N25
6.1.1.01.03.07.07	Agasajo/Refrigerios	\$886.62	N25

6.1.2.01.01.01.01	Sueldos y Salarios	\$83,735.63	N25
6.1.2.01.01.01.02	Horas Extras	\$6,755.60	N25
6.1.2.01.01.01.03	Aporte Patronal	\$11,438.46	N25
6.1.2.01.01.01.04	Bonificaciones de la E	\$661.74	N25
6.1.2.01.01.01.06	Comisiones	\$3,890.83	N25
6.1.2.01.01.01.07	Vacaciones	\$1,538.06	N25
6.1.2.01.01.01.08	Decimo 3er Sueldo	\$8,125.51	N25
6.1.2.01.01.01.09	Decimo 4to Sueldo	\$3,207.33	N25
6.1.2.01.01.01.10	Fondos de Reserva	\$6,181.10	N25
6.1.2.01.01.01.11	25% Bonificación Años	\$2,741.22	N25
6.1.2.01.01.02.01	Del Personal	\$7,084.06	N25
6.1.2.01.01.02.03	De Robo	\$1,144.98	N25
6.1.2.01.01.02.04	De Vehículos	\$495.64	N25
6.1.2.01.01.02.10	Mantenimiento Vehículo	\$5,476.55	N25
6.1.2.01.01.02.12	Mantenimiento Oficinas	\$197.56	N25
6.1.2.01.01.02.13	Mantenimiento Equipos	\$883.73	N25
6.1.2.01.01.02.14	Mantenimiento Equipo d	\$1,419.38	N25
6.1.2.01.01.02.15	Construcción y Reparaciones	\$396.59	N25
6.1.2.01.01.02.20	Vigilancia	\$11,136.00	N25
6.1.2.01.01.03.01	Consultoría Administra	\$448.00	N25
6.1.2.01.01.03.02	Legales y Notariales	\$90.27	N25
6.1.2.01.01.03.03	Honorarios	\$392.00	N25
6.1.2.01.01.04.01	Municipales y Fiscales	\$7,249.38	N25
6.1.2.01.01.04.02	Suscripciones Afiliación	\$3,644.39	N25
6.1.2.01.01.05.02	Luz	\$1,721.30	N25
6.1.2.01.01.05.03	Agua	\$366.74	N25
6.1.2.01.01.05.04	Teléfono	\$1,433.19	N25
6.1.2.01.01.05.06	Celulares	\$1,050.54	N25
6.1.2.01.01.05.07	Internet	\$343.31	N25
6.1.2.01.01.05.09	Combustibles	\$3,680.42	N25
6.1.2.01.01.05.10	Valija	\$81.81	N25
6.1.2.01.01.05.11	Bancarios	\$1,189.95	N25
6.1.2.01.01.05.12	Limpieza	\$29.30	N25
6.1.2.01.01.05.14	Gastos No Deducibles	\$4,571.57	N25
6.1.2.01.01.06.01	Material de Escritorio	\$3,561.00	N25
6.1.2.01.01.06.02	Copias e Imprenta	\$851.02	N25
6.1.2.01.01.06.03	Promoción y Publicidad	\$4,060.99	N25
6.1.2.01.01.06.04	Útiles de Aseo y Cafetería	\$369.90	N25
6.1.2.01.01.06.05	Activos Menores de Oficina	\$1,856.31	N25
6.1.2.01.01.06.07	Mantenimientos y Reparaciones	\$55.00	N25
6.1.2.01.01.07.01	Gastos de Viaje	\$743.75	N25
6.1.2.01.01.07.02	Gastos de Gestión	\$33.63	N25
6.1.2.01.01.07.03	Gastos de Movilización	\$224.90	N25
6.1.2.01.01.07.04	Gastos Médicos	\$59.50	N25
6.1.2.01.01.07.05	Capacitación	\$520.80	N25
6.1.2.01.01.07.08	Agasajos	\$1,389.64	N25
6.1.2.01.01.10.01	Depreciaciones	\$19,233.05	N25
6.1.2.01.01.10.02	Amortizaciones	\$2,630.46	N25
6.1.2.01.02.01.01	Sueldos y Salarios	\$104,631.79	N25
6.1.2.01.02.01.02	Horas Extras	\$3,698.52	N25
6.1.2.01.02.01.03	Aporte Patronal	\$18,695.55	N25
6.1.2.01.02.01.06	Comisiones	\$43,613.84	N25

6.1.2.01.02.01.06	Trabajos Ocasionales	\$2,281.50	N25
6.1.2.01.02.01.07	Vacaciones	\$5,648.44	N25
6.1.2.01.02.01.08	Decimo 3er Sueldo	\$12,814.24	N25
6.1.2.01.02.01.09	Decimo 4to Sueldo	\$7,049.15	N25
6.1.2.01.02.01.10	Fondos de Reserva	\$7,976.76	N25
6.1.2.01.02.01.11	25% Bonificación Años	\$2,720.84	N25
6.1.2.01.02.02.01	Del Personal	\$2,378.17	N25
6.1.2.01.02.02.04	De Vehículos	\$175.45	N25
6.1.2.01.02.02.10	Mantenimiento de Vehículo	\$463.51	N25
6.1.2.01.02.02.13	Mantenimiento Equipos	\$112.00	N25
6.1.2.01.02.03.02	Legales y Notariales	\$382.00	N25
6.1.2.01.02.04.01	Municipales y Fiscales	\$21.72	N25
6.1.2.01.02.05.06	Celulares	\$8,194.25	N25
6.1.2.01.02.05.07	Internet	\$121.75	N25
6.1.2.01.02.05.09	Combustibles	\$780.15	N25
6.1.2.01.02.05.14	Otros Gastos En Ventas	\$890.58	N25
6.1.2.01.02.05.15	Gasto No Deducible	\$11,114.38	N25
6.1.2.01.02.06.01	Material de Escritorio	\$219.52	N25
6.1.2.01.02.06.02	Copias e Imprenta	\$13,244.92	N25
6.1.2.01.02.06.03	Promoción y Publicidad	\$22,068.94	N25
6.1.2.01.02.07.01	Gastos de Viaje	\$336.00	N25
6.1.2.01.02.07.02	Gastos de Gestión	\$520.09	N25
6.1.2.01.02.07.03	Gastos de Movilización	\$6,802.15	N25
6.1.2.01.02.07.04	Gastos Médicos	\$22.96	N25
6.1.2.01.02.07.05	Capacitación	\$920.00	N25
6.1.2.01.02.07.06	Uniformes	\$990.08	N25
6.1.2.01.03.01.01	Sueldos y Salarios	\$40,725.08	N25
6.1.2.01.03.01.02	Horas Extras	\$5,616.68	N25
6.1.2.01.03.01.03	Aporte Patronal	\$5,302.69	N25
6.1.2.01.03.01.06	Trabajos Ocasionales	\$1,028.29	N25
6.1.2.01.03.01.08	Decimo 3er Sueldo	\$3,659.54	N25
6.1.2.01.03.01.09	Decimo 4to Sueldo	\$3,116.76	N25
6.1.2.01.03.01.10	Fondos de Reserva	\$4,057.26	N25
6.1.2.01.03.02.10	Mantenimiento de Vehículo	\$6,940.96	N25
6.1.2.01.03.02.12	Mantenimiento de Oficina	\$29.32	N25
6.1.2.01.03.02.13	Mantenimiento Equipos	\$2.45	N25
6.1.2.01.03.04.01	Municipales y Fiscales	\$1,872.23	N25
6.1.2.01.03.05.01	Renta y Alquiler	\$73,243.00	N25
6.1.2.01.03.05.04	Teléfono	\$105.52	N25
6.1.2.01.03.05.06	Celulares	\$117.53	N25
6.1.2.01.03.05.07	Internet	\$13.10	N25
6.1.2.01.03.05.09	Combustibles	\$2,893.61	N25
6.1.2.01.03.05.14	Gastos no Deducible	\$280.72	N25
6.1.2.01.03.06.01	Material de Escritorio	\$73.39	N25
6.1.2.01.03.06.05	Mantenimiento reparaciones	\$340.98	N25
6.1.2.01.03.06.07	Otros Gastos en Operación	\$2,133.23	N25
6.1.2.01.03.07.03	Gastos de Movilización	\$170.00	N25
6.1.2.01.03.07.04	Gastos Médicos	\$376.78	N25
6.1.2.01.03.07.07	Refrigerios	\$2,290.57	N25
6.1.2.01.03.10.01	Depreciaciones	\$5,689.44	N25
6.9.1.01.01.01.01	Interés Bancario	\$561.17	N25
6.9.1.01.01.01.02	Interés Varios	\$82.63	N25

6.9.1.01.01.01.07	Otros gastos no deducibles	\$456.74	N25
6.9.1.01.01.01.10	Otros Gastos bancarios	\$333.27	N25
6.9.1.01.01.01.12	Intereses por mora	\$0.54	N25
6.9.2.01.01.01.07	Intereses y Obligación	\$607.19	N25
6.9.2.01.01.01.10	Otros Gastos	\$51.15	N25
TOTAL GASTOS		\$1,308,596.12	N25

Información a revelar

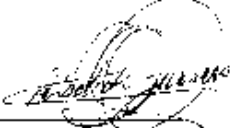
La compañía revelará información que permita a los usuarios de sus estados financieros evaluar la naturaleza y el efecto financiero de las consecuencias fiscales, por impuestos corrientes y diferidos, de las transacciones y otros eventos reconocidos.

La compañía revelará separadamente, los principales componentes del gasto (ingreso) por impuestos. Estos componentes del gasto (ingreso) por impuestos pueden incluir:

- (a) El gasto (ingreso) por impuestos corrientes.
- (b) Cualesquiera ajustes reconocidos en el periodo por impuesto corriente.
- (c) El importe del gasto (ingreso) por impuestos diferidos relacionado con cambios en las tasas impositivas o con la imposición de nuevos impuestos.
- (h) El importe del gasto por impuestos relativo a cambios en las políticas contables y errores

Atentamente,


Manuel Maldonado Valverde
Gerente


Risolick Guerrero Guerrero
Contadora

