

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 2015

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

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 Nolivos 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 699, 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 2015 en el ámbito contable, financiero, administrativo y legal.

La compañía se constituyó con un capital social de S/100.000,00 (Cien mil sucres) dividido en 100 participaciones de un valor nominal de S/ 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 numero de 121.312 participaciones de \$1,00 cada una. El nombramiento de Gerente fue inscrito en el Registro Mercantil del cantón Manta bajo el Registro N° 108 del 15/01/2016..

La Distribuidora Paez Maldonado Cia. Ltda., trabaja regularmente con sus movimientos comerciales y operativos posicionandose 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 presentara 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 reconocidas 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 revelara 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
101010103	CAJA GENERAL QUITO	12 624.70	3
101010104	CAJA GENERAL TRISTAR	0.00	3
101010105	CAJA CHICA MANTA	500.00	3
101010106	CAJA CHICA QUITO	420.00	3
101010107	CAJA CHICA TRISTAR	270.00	3
101010201	BANCO MANTA PICHINCHA CTA AHORRO 4637714900	692.04	3
101010202	BANCO MANTA PICHINCHA CTA. CTE.3400055704	191 476.79	3
101010203	BANCO MANTA PRODUBANCO CTA. CTE.02005154266	18 650.44	3
101010204	BANCO MANTA FOMENTO CTA. CTE. 0850016160	3 374.97	3
101010205	BANCO QUITOPICHINCHA CTA CTE. TRISTAR 2100051892	192 784.54	3
101010206	BANCO QUITO PICHINCHA CTA CTE. MULTIM 3399924204	115 932.53	3
101010207	BANCO QUITO PRODUBANCO CTA.CTE. 02005154258	14 311.59	3
TOTAL		551 037.60	

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).

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
10102050201	Cuentas por Cobrar Clientes	393,302.92	N4
10102050205	Cheques Postfechados por Cobrar	109,327.25	N4
TOTAL		393,302.17	

(-) 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
101020901	(-) Provisión Cuentas	32,541.21	N4.1
101020901	(-) Provisión Cuentas	28,035.22	N4.1
TOTAL		60,576.43	

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
101030601	INV.COMPRADOS 0% -12% (Product. Termin. Y Mercaderías)	538,339.74	N 5
TOTAL		538,339.74	

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
101050101	Crédito Tributario Pendiente / IVA	9,621.08	N6
101050102	Crédito Trib. Favor de la Empresa IVA Compras	49,149.12	N6
101050103	10% IVA	520.52	N6
1010502	Crédito Trib. Favor de la Empresa I.R.	37,624.63	N6
1010503	Anticipos de Impuesto a la Renta	100,347.35	N6
TOTAL		197,262.70	

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
101040101	Seguros de empresa	19,912.67	N7
101040104	Matricula de Vehículo	5,201.25	N7
101040105	Impuestos Patente Municipal	795.15	N7
101040106	Impuesto al Activo 1.5 por mil	123.99	N7
102071101	Intereses Pagados por Anticipado	5,158.64	N7
TOTAL		31,191.70	

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

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
101020601	Doc. y Ctas x Cob. no Relacionados	48,506.40	N8
1010207	Otras Ctas. x Cob. no Relacionados	15,824.39	N8
TOTAL		64,330.79	

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	1020101	Terrenos	165,350.98	N9
	1020102	Edificios e Instalaciones	242,183.33	N9
	1020105	Maquinaria-Mbles. Enseres	85,230.98	N9
	1020108	Equipos de Computación	93,267.56	N9
	1020109	Vehículos	388,600.25	N9
	1020110	Otras Propiedades Plantas y Eq.	39,126.86	N9
DEPREC. ACUM. PROPIEDAD ES, PLANTA Y EQUIPOS	102011202	Edificios e Instalaciones	-78,651.56	N9
	102011203	Maquinaria-Mbles. Enseres	-82,071.96	N9
	102011205	Equipos de Computación	-87,914.91	N9
	102011206	Vehículos	-236,084.50	N9
	102011207	Otras Prop. Planta y Eq.	-37,623.74	N9
	NETO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS		522,346.67	

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 todavía 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
102070901	Activos por impuestos	7,452.98	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 vía judicial.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
1020712	CTAS. POR COBRAR VANGI	70,717.47	N11
TOTAL		70,717.47	

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	VALOR SC	NOTA INF. AUDITORIA
2011301	Otras Ctas y Dctos x Pagar No Relac.Local	683,289.32	N12
2011302	Seguros por Pagar	679.57	N12
2011303	Matriculas Vehiculos por Pagar	14,305.61	N12
2011304	Imptos. Patente Municipal por Pagar	2,607.16	N12
2011308	Imptos. Super de Cia. por Pagar	1,673.63	N12
2011309	Imptos. Permiso de Func. por Pagar	974.57	N12
2011310	OTRAS CUENTAS POR PAGAR - MULTAS	7,450.69	N12
2010908	PRODUBANCO CAPITAL CORTO PLAZO	14,355.14	N13
2010703	CON EL IESS	19,672.72	N14
201070401	PROVISION DECIMO TERCERO	4,727.71	N14
201070402	PROVISION DECIMO CUARTO	16,791.23	N14
201070406	LIQUIDACIONES POR PAGAR	1,387.78	N14
201070410	REVATE/PUSHMONEY	5,081.06	N14
201070501	15% UT. POR PAGAR TRABAJADORES	31,866.48	N14
2010701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	85,527.62	N15
2010702	IMP. LA RENTA x PAGAR DEL EJERCICIO	48,592.99	N15
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	66,737.28	N16
20108	CTAS. X PAGAR DIVERSAS – RELACIONADAS	24,500.00	N16
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES	8,339.87	N16
2010906	ACREEDORES VARIOS QUITO	2,859.33	N16
2010907	DINERS CLUB	2,539.04	N16
2011305	Imptos. Total Activo 1.5 x Mil por pagar	1,148.52	N16
2011306	Imptos. Cuerpo de Bomberos por pagar	156.65	N16
2011307	Imptos. Prediales x Pagar	619.70	N16
20204	CTAS. X PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	276,746.34	N17
20207	PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	9,469.70	N17
2020301	LOCALES	27,520.12	N17
201070408	RESERVA POR DESAHUCIO	37,846.41	N17
201070409	RESER.VUB PATRONAL POR PAGAR	42,871.94	N17
TOTAL		1'045,883.67	

PASIVOS NO CORRIENTES: Al 31 de diciembre del año 2015 la empresa presenta los siguientes rubros, mismos que se encuentra debidamente respaldados.

CODIGO CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	VALOS SC	NOTA INF. AUDITORIA
20204	CTAS. X PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS	276,746.34	N17
20207	PROV. POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	9,469.70	N17
2020301	LOCALES	27,520.12	N17
201070408	RESERVA POR DESAHUCIO	37,846.41	N17
201070409	RESER.JUB PATRONAL POR PAGAR	42,871.94	N17
TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO		394,454.51	

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
3010107	RENATO E. MALDONADO C.	4.00	N18
3010106	JAVIER E. MALDONADO C.	4.00	N18
3010105	MARCO A. MALDONADO C.	4.00	N18
3010104	JUAN C. MALDONADO C.	4.00	N18
3010103	MANUEL A. MALDONADO C.	4.00	N18
3010102	NIRMA G. MALDONADO C.	4.00	N18
3010101	Maldonado Manuel	121,312.00	N18
		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
3040101	RESERVA LEGAL	29,586.14	N19
		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
3040301	Reserva de Capital	133,200.45	N20
		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
3060106	Utilidad del Ejercicio año 2014	139,096.23	N21
3060105	Utilidad del Ejercicio año 2013	178,490.91	N21
3060104	Utilidad del Ejercicio año 2012	16,720.42	N21
3060103	Utilidad del Ejercicio año 2011	4,920.72	N21
3060102	Utilidad del Ejercicio año 2010	31,144.73	N21
3060101	Utilidad del Ejercicio año 2009	96,989.90	N21
		467,362.91	

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
3060301	AJUSTE POR CONVERSION A NIIF	(39,335.19)	N22
		(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
3060107	Utilidad/Perdida 2015	131.983.52	S/N
		131.983.52	

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 devengan.

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	VALORESC	NOTA INF. AUDITORIA
410101	VENTA DE BIENES IVA 0%	2'878,938.12	N23
410102	VENTA DE BIENES IVA 12%	7'779,939.99	N23
4110	DESCUENTO EN VENTAS	179,081.32	N23
4305	OTRAS RENTAS	6,845.30	N23
TOTAL VENTAS		10'486,642.09	

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 reconocidas 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
51010101	COSTO DE VENTAS PRODUCTO 12% Y 0%	4'737,089.84	N24
510102	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	4'649,233.83	N24
510113	DESCUENTO EN COMPRAS	532,254.83	N24
TOTAL COSTOS		8'854,068.84	

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.

Código Cuenta	Cuentas	VALORES SC	NOTA INF. AUDITORIA
52010101	GASTOS SUELDOS ADMINISTRACIÓN	161.634,98	N25
52010102	GASTOS COMISIONES ADMINISTRACION	18.170,14	N25
52010103	GASTOS HORAS EXTRAS DE ADMINISTRACION	16.899,76	N25
52010201	GASTO APORTE PATRONAL	28.257,19	N25
52010202	GASTO FONDOS DE RESERVA	19.636,28	N25
52010301	DECIMO TERCER SUELDO	16.472,14	N25
52010302	DECIMO CUARTO SUELDO	7.180,60	N25
52010303	VACACIONES	7.075,05	N25
52010307	BONIFICACION DE LA EMPRESA	33.963,97	N25
52010308	SALARIO DIGNO	504,81	N25
52010401	PROVISION JUBILACION PATRONAL	3.119,29	N25
52010501	Honorarios, Comisiones y Diestas a Personas Naturales	20.973,42	N25
52010801	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	5.294,30	N25
52010802	MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	2.822,40	N25
52010803	MANTENIMIENTO DE OFICINA	3.964,06	N25
52010804	MANTENIMINETO DE EQUIPOSDE OFICINA	5.577,00	N25
52010805	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VARIAS	3.372,71	N25
52010806	MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTACION	1.428,57	N25
52011101	PROMOCION Y PUBLICIDAD	64,50	N25
52011201	COMBUSTIBLE	9.204,24	N25
52011401	SEGUROS DEL PERSONAL	8.995,01	N25
52011403	SEGUROS DE ROBO	302,76	N25
52011404	SEGUROS DE VEHICULOS	1.189,00	N25
52011406	SEGUROS DE TRANSPORTE DE VALORES	2,83	N25
52011601	GASTOS DE GESTION	161,66	N25
52011602	AGASAJOS/REFIGERIOS	1.600,89	N25
52011603	CAPACITACION	4.168,64	N25
52011701	GASTOS DE VIAJE	78,79	N25

52011702	GASTOS DE MOVILIZACION	2.578,20	N25
52011801	AGUA POTABLE	754,12	N25
52011803	LUZ ELECTRICA	5.168,79	N25
52011804	TELECOMUNICACIONES (TELÉFONO)	2.532,50	N25
52011805	PAGO POR OTROS SERVICIOS	6.547,46	N25
52011806	PAGO POR OTROS BIENES	528,21	N25
52011808	GASTOS MEDICOS MEDICINA PREPAGADA	4.038,25	N25
52011809	VIGILANCIA	10.748,78	N25
52011811	CELULARES	2.162,01	N25
52011812	INTERNET-CABLE	1.333,81	N25
52011813	LIMPIEZA	40,39	N25
52011814	ENVIO DE CORRESPONDENCIA	223,19	N25
52011816	GASTOS NO DEDUCIBLES	16.951,48	N25
52011817	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	958,55	N25
52011822	TRABAJO Ocasional	254,18	N25
52011824	Suministros	8.375,74	N25
52011825	Utiles de Aseo	1.688,81	N25
52011826	ACTIVOS MENORES DE OFICINA	4.694,22	N25
52011827	COPIAS E IMPRENTA	2.306,45	N25
52011901	LEGALES - NOTARIALES Y REGISTRADORES	975,47	N25
52011904	HONORARIOS	17.357,14	N25
52012001	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	130,30	N25
52012002	SUSCRIPCIONES AFILIADOS CUOTAS CAMARA COMERCIO	1.287,56	N25
52012003	MUNICIPALES Y FISCALES	11.461,13	N25
52012004	SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS	1.539,45	N25
52012006	MATRICULACION VEHICULOS	1.840,02	N25
52012008	CUERPO BOMBEROS	44,65	N25
52012009	PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	1.209,54	N25
52012011	SUSCRIPCION IMPRENTA	489,58	N25
52012101	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	133,10	N25
52012102	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION	2.246,53	N25
52012103	DEPRECIACION VEHICULOS	26.322,23	N25
52012104	DEPRECIACION INSTALACIONES	5.020,32	N25
52012105	DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	468,72	N25
52012106	DEPRECIACION OTROS ACTIVOS	263,04	N25
52012201	AMORTIZACION INTANGIBLES	24.200,87	N25
52012701	Iva que se carga al gasto	14.378,81	N25
52012801	Otros Gastos	21,94	N25
52020101	GASTOS SUELDOS VENTAS	301.497,92	N25
52020102	GASTOS COMISIONES VENTAS	103.050,02	N25
52020103	GASTOS HORAS EXTRAS DE VENTAS	27.735,10	N25
52020201	GASTO APOORTE PATRONAL	53.217,70	N25
52020202	GASTO FONDOS DE RESERVA	27.327,16	N25
52020301	DECIMO TERCER SUELDO	39.637,19	N25
52020302	DECIMO CUARTO SUELDO	21.502,68	N25
52020303	VACACIONES	2.459,55	N25
52020305	DESAHUCIO	108,33	N25
52020306	25% BONIFICACION DE CADA AÑO DE SERVICIOS	248,57	N25
52020307	BONIFICACION DE LA EMPRESA	8.283,10	N25
52020801	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	35.871,01	N25
52020803	MANTENIMIENTO OFICINA	1.405,49	N25
52020804	MANTENIMIENTO EQUIPOS DE OFICINA	1.207,80	N25
52020805	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VARIAS	164,78	N25
52020806	MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTACION	125,00	N25
52020901	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	7.799,97	N25

52020904	Renta y Alquiler Transporte	72.334,00	N25
52021101	Promocion y Publicidad	14.815,64	N25
52021201	Combustibles	10.008,22	N25
52021301	Lubricantes	416,93	N25
52021402	SEGUROS DEL PERSONAL	2.634,54	N25
52021601	GASTOS DE GESTION	163,69	N25
52021602	AGASAJOS/REFRIGERIOS	5.558,31	N25
52021603	CAPACITACION	620,88	N25
52021604	UNIFORMES	1.480,21	N25
52021701	GASTOS DE VIAJE	226,55	N25
52021702	GASTOS DE MOVILIZACION	33.785,56	N25
52021801	AGUA POTABLE	215,87	N25
52021803	LUZ ELECTRICA	3.093,86	N25
52021804	TELECOMUNICACIÓN (TELÉFONO)	1.650,56	N25
52022002	SUSCRIPCIONES AFILIACIONES CUOTAS	969,92	N25
52022003	MUNICIPALES Y FISCALES	3.843,72	N25
52022005	MATRICULACION VEHICULOS	1.864,96	N25
52022103	DEPRECIACION VEHICULOS	5.689,56	N25
52022201	INTANGIBLES	469,12	N25
52022801	OTROS GASTOS	1.281,32	N25
52022901	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	71,00	N25
52022904	GASTOS MEDICOS / MEDICINA PREPAGADA	2.800,27	N25
52022907	CELULARES	14.504,96	N25
52022908	INTERNET-CABLE	2.565,66	N25
52022909	LIMPIEZA	11,93	N25
52022910	ENVIO DE CORRESPONDENCIA	60,35	N25
52022912	GASTOS NO DEDUCIBLES	23.046,03	N25
52022913	OTROS GASTOS DEDUCIBLES	13,00	N25
52022918	TRABAJO Ocasional	4.784,91	N25
52022920	Suministros	3.060,58	N25
52022921	Utiles de Aseo y Oficina	8,32	N25
52022922	Activos menores de Oficina	2.099,44	N25
52022923	Copias e Imprenta	7.791,45	N25
52022925	Gastos Varios de Salud	35,00	N25
52023001	Iva que se carga al Gasto	856,20	N25
52030101	Intereses financieros	122,33	N25
52030201	Comision por transferencias de clientes	828,78	N25
52030301	Intereses financiamiento de Activos	278,20	N25
52030501	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES FINANCIEROS	303,19	N25
52030502	OTROS GASTOS DEDUCIBLES FINANCIEROS	733,39	N25
TOTAL GASTOS		1.420.130,31	

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:

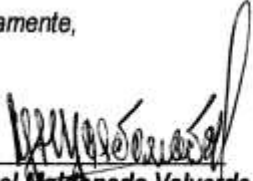
(a) El gasto (ingreso) por impuestos corrientes.

(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



Risdick Guerrero Guerrero
Contadora