

ESTADOS FINANCIEROS

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA				Ignacio San Maria E3-30 y Nuñez de Vela		DIRECCION	
						2462136 TELEFONO 098944846 FAX top.industries.gb@gmail.com EMAIL	
BALANCE GENERAL				DESDE 01/05/2011		HASTA 31/12/2011	
CODIGO	NOMBRE						
ACTIVOS							
11	ACTIVOS CORRIENTES						176.026,87
111	DISPONIBLE						9.598,52
11101	CAJA					20,00	
11101010001	CAJA CHICA			20,00			
11102	BANCOS					9.578,52	
11102010001	BANCO PICHINCHA CTA. CTE.3495533004			9.578,52			
112	ACTIVO EXIGIBLE						40.810,68
11201	CTAS.X COBRAR CLIENTES					40.810,68	
11201010001	CTAS.X COBRAR CLIENTES			37.782,71			
11201020001	CHEQUES POSTFECHADOS CLIENTES			3.027,97			
11202	CTAS.X COBRAR RELACIONADAS					0,00	
11202010002	ANA LUCIA PAZMIÑO			0,00			
11205	OTRAS CUENTAS POR COBRAR					0,00	
11205010001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			0,00			
113	ACTIVO REALIZABLE						105.239,63
11301	IMPORTACIONES EN TRANSITO					0,01	
11301010001	IMPORTACION PLACAS			0,01			
11302	INVENTARIOS					105.239,62	
11302010001	INVENTARIOS MATRIZ PLACAS			99.962,19			
11302010002	INVENTARIOS MATRIZ QUIMICOS			5.277,43			
114	OTROS ACTIVOS CORRIENTES						20.378,04
11401	IMPUESTOS RETENIDOS					18.259,93	
11401010001	1% RET.FTE.			233,01			
11401010005	8% RET.FTE. POR ARRIENDOS			1.400,00			
11401020001	12% IVA EN COMPRAS			16.181,83			
11401020002	30% RETENCION IVA EN VENTAS			445,09			
11402	OTROS PAGOS ANTICIPADOS					2.118,11	
11402030001	ANTICIPOS PROVEEDORES LOCALES			2.118,11			
11402040001	GARANTIAS A PROVEEDORES			0,00			
12	ACTIVO NO CORRIENTE						1.201,65
125	ACTIVO FIJO						1.305,00
12502	ACTIVO DEPRECIABLE					1.305,00	
12502010001	SOFTWARE			1.200,00			
12502050001	EQUIPOS DE COMPUTO			105,00			
126	DEPRECIACION ACUMULADA						-103,35
12602	DEPRECIACION ACUMULADA					-103,35	
12602010001	DEP.ACUM.SOFTWARE			-95,47			
12602050001	DEP.ACUM.EQUIPOS DE COMPUTO PAPELES.COM			-7,88			
				TOTAL ACTIVOS		177.228,52	
PASIVOS							
21	PASIVO CORRIENTE						-19.892,80
211	OBLIGACIONES BANCARIAS C/P						-8.122,22
21101	OBLIGACIONES BANCARIAS C/P					-8.122,22	
21101010004	PRESTAMOS BANCARIOS OPERACIONES CREDITO			-8.122,22			
21101010007	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			0,00			
212	CUENTAS POR PAGAR C/P						-11.770,58
21201	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES					-6.317,72	
21201010001	C X P PROVEEDORES NACIONALES			-3.915,63			
21201010002	C X P PROVEEDORES EXTERIOR			-2.402,09			
21201010003	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS GABRIEL BAEZ			0,00			
21201010004	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS ANA LUCIA PAZMIÑO			0,00			
21202	IMPUESTOS POR PAGAR					-5.452,86	
21202010002	IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL1% POR COMPRAS DE BIENES			-13,20			
21202010004	IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 10% HONORARIOS Y COMISIO			-150,00			
21202010008	IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 8% POR ARRENDAMIENTOS			-392,00			
21202010009	IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 2% POR OTROS SERVICIOS			-51,20			
21202010011	IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 2% POR TELEFONO			13,05			
21202020001	12% IVA VENTAS POR PAGAR			-3.877,82			
21202030001	RETE.IVA 30% DEL 12% X COMPRAS			-0,54			
21202030002	RETE.IVA 70% DEL 12% X SERVIC.			-213,15			
21202030003	RETE.IVA 100% DEL 12% X SERVIC.			-768,00			
22	PASIVOS NO CORRIENTES						-145.702,31
222	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS LARGO PLAZO						-145.702,31
22201	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS					-145.702,31	
22201010001	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS GABRIEL BAEZ			-73.138,13			
22201010002	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS ANA LUCIA PAZMIÑO			-37.173,85			
22201010003	CUENTAS POR PAGAR C. P.			-35.390,33			
				TOTAL PASIVOS		-165.595,11	
PATRIMONIO NETO							
31	CAPITAL SOCIAL						-20.000,00
311	CAPITAL SOCIAL						-20.000,00
31101	CAPITAL SOCIAL					-20.000,00	
3110101	CAPITAL SOCIAL PAGADO GABRIEL BAEZ			-20.000,00			
37	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO						8.366,59
371	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO						8.366,59
37101	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO					8.366,59	
3710101	UTILIDAD O PERDIDA EJERCICIO ACTUAL			8.366,59			
				TOTAL PATRIMONIO NETO		-11.633,41	
				PASIVO + PATRIMONIO		-177.228,52	

[illegible]

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA		Ignacio San Maria E3-30 y Nuñez de Vela	DIRECCION
		2462136	TELEFONO
		098944846	FAX
EVOLUCION DE LA RESERVA LEGAL		top.industries.gb@gmail.com	EMAIL
		2011	
ANEXO PARA DETERMINACION RESERVA LEGAL			
BASE PARA CALCULO - RESERVA LEGAL		-8.366,59	UTILIDAD/PÉ
PROVISION RESERVA LEGAL (10% DE LA UTILIDAD NETA)		0,00	
LIMITE MAXIMO			
CAPITAL SUSCRITO		20.000,00	
50% DEL CAPITAL		10.000,00	
PROVISION ACUMULADA EN BALANCE (RESERVA LEGAL) AÑO 2011			
EXCESO EN PROVISION RESPECTO AL LIMITE MAXIMO / DENTRO DEL LIMITE		0,00	
PENDIENTE REGISTRAR PROVISION RESERVA LEGAL		10.000,00	

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA		Ignacio San Maria E3-30 y Nuñez de Vela	DIRECCION
		2462136	TELEFONO
		098944846	FAX
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		top.industries.gb@gmail.com	EMAIL
	DESDE	01/05/2011	HASTA
			31/12/2011
Detalle		Año 2011	Acumulado
Capital social suscrito y pagado		20.000,00	20.000,00
Aporte para futuras capitalizaciones		-	-
Reserva Legal		-	-
Pérdida del Ejercicio		(8.366,59)	(8.366,59)
			-
		11.633,41	11.633,41

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA							Ignacio San Maria E3-30 y Nuñez de Vela	DIRECCION
							2462136	TELEFONO
							098944846	FAX
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO							top.industries.gb@gmail.com	EMAIL
			DESDE	01/05/2011			HASTA	31/12/2011
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN								
Cobros procedentes de las ventas de bienes							58.764,84	
Pagos a proveedores por los suministros de bienes							(49.166,32)	
Total Flujo de Efectivo por Actividades de Operación							9.598,52	

OPERACIONES

Top Industries se constituyó con el aporte de 4 socios cuyas participaciones tienen como destino la importación para comercialización de placas térmicas y químicos para distribuir entre las imprentas de Quito y posteriormente al resto de ciudades del país.

Las actividades se iniciaron en el mes de mayo de 2011, realizando la primera importación en esa misma fecha, la cual ingresó al país en el mes de septiembre, mes a partir del cual iniciaron las ventas a las imprentas.

POLITICAS CONTABLES

Top Industries por haberse constituido en el año 2011 debe aplicar directamente Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, por lo que los Estados Financieros se presentan bajo esta modalidad sin la comparación con el ejercicio anterior por obvias razones.

Entre las políticas contables que se utilizaron están:

Uniformidad en la presentación: Debe haber uniformidad en la aplicación de las políticas contables definidas para la preparación y presentación de los estados financieros de un ejercicio a otro, y cualquier variación al respecto se hace constar en notas aclaratorias en el texto de los estados financieros mismos.

Oportunidad de los registros: Las transacciones se registrarán en la fecha en la que ocurren procurando que el documento respaldo de la misma, coincida en esa fecha.

Importancia relativa y agrupación: Los estados financieros deben contener la descripción de las transacciones de la empresa atendiendo a la importancia de las mismas con fundamento en la definición de sus políticas contables, y se agrupan atendiendo a su naturaleza y cuantía

Valuación y presentación de inventarios: Los inventarios serán valuados por el método de promedio ponderado, de acuerdo a las NIIFs.

Contabilización de la depreciación de activos fijos: Los activos fijos se registrarán al costo histórico y se depreciarán por el método de línea recta. Esto no contradice lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno del Ecuador.

Reconocimiento de los ingresos: Los ingresos se registrarán en la fecha en que ocurre la transacción comercial con el cliente, la fecha de la factura de venta será esta misma fecha y la cobranza se realizará de acuerdo a los convenios de plazo y descuentos con cada cliente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Caja Chica

La empresa mantendrá un fondo de Caja Chica por \$ 20.00 dispuesto para gastos menores generados por la gestión de la compañía, entre ellos: copias, movilización, suministros de oficina, comisiones bancarias, etc.

Cuentas por Cobrar Clientes

La empresa mantiene políticas de plazos de crédito, porcentajes de descuento y forma de cobro diferentes con cada cliente de acuerdo al monto de compras proyectadas con cada uno. Los saldos al 31 de diciembre de 2011 son:

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA			
DESDE	01/01/2011	HASTA	31/12/2011
CODIGO	NOMBRE	DIRECCION	SALDO
	11201010001		CTAS.X COBRA
000015	ALMEIDA ARCENTALES MARCELO RICARDO	MEXICO 409 Y RIO DE JANERIO	3.762,73
000001	ALMEIDA FLORES ALICIA	AMERICA Y RUMIPAMBA OE 452	18.344,44
000008	ALMEIDA MARIA CRISTINA	MEXICO N16-51 Y RIO DE JANEIRO	3.270,40
000004	ARBOLEDA DUQUE JORGE ANIBAL	PASAJE TREVIÑO E4-217 Y AV. 12 DE OCTUBRE	1.238,70
000010	COMERCIAL STIMGRAFS.A.	AV. EL INCA E-553 E ISLA SEYMUR	9.697,84
000016	CUENCA OJEDA RICHARD ALBERTO	JOSE ANTONIO EGUIGURIN 1237 ENTRE OLMEDO Y BERNARD	594,59
000006	EXPOMEDIOS S.A.	AV.HERMAN MIGUEL 12-13-14 Y ELOY VELASQUEZ	0,79
000012	Fiselgraf	AV.AMERICA 15-27 Y RIOFRIO	413,95
000011	MARCATOMA MOROCHO DIEGO HERNAN	MIRAFLORES KM 3 Y VIA SININCA	10,18
000003	PRODUPELMA	AMERICA N17-123 Y BOGOTA	1.820,68
000007	TASKI S.A.	AV.10 DE AGOSTO N46-18 E ISAAC ALBENIZ	1.656,38
			40.810,68
			40.810,68

Inventario

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA				Ignacio San Maria E3-30 y Nuñez de Vela		DIRECCION		
				2462136		TELEFONO		
				098944846		FAX		
INVENTARIO				top.industries.gb@gmail.com		EMAIL		
				DESDE	01/05/2011	HASTA	31/12/2011	
CODIGO		NOMBRE	FECHA			SALDO	PROMEDIO	TOTAL
THP-2		CTP Developer THP-2				95,00	32,0947	3.049,00
THP 3		CTP DEVELOPER THP-3 REFORZADOR				24,00	9,7738	234,57
THP-3		CTP DEVELOPER THP-3				8,00	9,7738	78,19
GOMA		GOMA				25,00	39,0947	977,37
0.15x450x370 T JACK		GTO 46				1.200,00	1,1986	1.438,35
0.15x450x370 T UV		GTO 46				4.000,00	1,1453	4.581,28
0.15x510x400 T JACK		GTO 52				13.523,00	1,4472	19.570,77
0.15x510x400 T UV		GTO 52				21.210,00	1,3819	29.310,55
0.30x730x600 T JACK		KOMORI				150,00	3,0906	463,59
0.30x730x600 T UV		KOMORI				10,00	3,0381	30,38
0.30x650x550 T JACK		MO KORD				3.750,00	2,5400	9.525,08
0.30x650x550 T UV		MO KORD				7.650,00	2,4971	19.102,98
0.30x745x605 T JACK		PM 74				300,00	3,1777	953,32
0.30x745x605 T UV		PM 74				50,00	3,1236	156,18
0.30x645x510 T JACK		SOLNA				1.500,00	2,3447	3.517,08
0.30x645x510 T UV		SOLNA				3.050,00	2,3052	7.030,92
0.30x724x615 T JACK		SORMZ				300,00	3,1403	1.809,31
0.30x724x615 T UV		SORMZ				300,00	3,0868	926,05
0.15x525x459 T JACK		SPEED MASTER				800,00	1,6924	1.353,94
0.15x525x459 T UV		SPEED MASTER				700,00	1,6153	1.130,72
								105.239,62

Impuestos Retenidos

Se ha generado crédito tributario de IVA e Impuesto a la Renta por las ventas realizadas en el año. Debido a que la importación realizada aún no ha sido realizada en su totalidad, resultó un crédito tributario de IVA por \$ 16.181,83 y un crédito tributario de Impuesto a la Renta por un total de \$ 1.633,01.

Anticipos Proveedores

La empresa ha realizado anticipos a los siguientes proveedores:

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA									
DESDE	01/05/2011	HASTA	31/12/2011						
CODIGO	NOMBRE	F. EMISION	F. VENCE	DIAS	DOCUMENTO	DEBE	HABER	SALDO	
11402030001 ANTICIPOS PROVEEDORES LOCALES									
000042	BAEZ GORDILLO VICENTE GABRIEL		*						
*			*						
CC00037	F.C.# 000000155 BAEZ GORDILLO	12/09/2011	12/09/2011	110	FC000000155	780,00		780,00	
CD00057	CRUCE DE CUENTAS	31/12/2011	31/12/2011	0	FC000000167		5.000,00	-5.000,00	
									-4.220,00
000044	ESPIN BALSECA ABIGAIL GRACIELA		092525494						
LAS CASA			*						
CE00089	ANTICIPO HONORARIOS ASISTE	21/12/2011	21/12/2011	10	188	200,00		200,00	
									200,00
000015	ILLESCAS TORRES GERZAN PAUL		3215537						
SANTIAGO OEZ-149 Y VERSALLES			*						
CE00082	PAGO NUEVAS FACTURAS ILLESCAS	12/12/2011	12/12/2011	19	CH.180	16,11		16,11	
									16,11
000030	PAJUNA MARIELA		*						
*			PAJUNA MARIELA						
CE00021	ANTICIPO GASTOS DE CONSTITUCION	14/06/2011	14/06/2011	200	101	417,00		417,00	
									417,00
000040	PORRAS RODRIGO		*						
*			*						
CE00054	ANTICIPO ELABORACION CONTABLE	01/08/2011	01/08/2011	152	119	40,00		40,00	
CE00043	ANTICIPO TRAMITES LEGALES R	16/09/2011	16/09/2011	106	CH143	100,00		100,00	
									140,00
000041	REYES CRISTIAN		*						
*			*						
CE00055	15 DIAS DE CAPACITACION	04/08/2011	04/08/2011	149	122	500,00		500,00	
									500,00
000001	VICENTE GABRIEL		*						
*			*						
CD00004	ABONO GABRIEL BAEZ PARA IMPORTE	19/05/2011	19/05/2011	226	*	5.000,00		5.000,00	
									5.000,00
000036	ZURITA LUIS		*						
QUITO			*						
CE00034	PAGO MAESTRO POR ARREGLOS	29/06/2011	29/06/2011	185	CH107	65,00		65,00	
									65,00
									2.118,11

ACTIVOS FIJOS

La empresa ha adquirido únicamente el software contable al señor José Luis Bones y una impresora Canon. El inmueble donde funcionan las oficinas de la empresa es arrendado y los muebles están incluidos dentro del cánon de arrendamiento mensual.

Los activos adquiridos se depreciaron de la siguiente manera:

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA							
				Ignacio San Maria E3-30 y Nuñez de Vela		DIRECCION	
				2462136		TELEFONO	
				098944846		FAX	
DEPRECIACIÓN ACTIVOS FIJOS				top.industries.gb@gmail.com		EM AIL	
				DESDE	01/05/2011	HASTA	31/12/2011
Activo	Tipo	Fecha adquisición	\$ Adquisición	% depreciación anual	\$ depreciación por día	Días transcurridos año 2011	\$ Depreciación anual
Software Bones	Software	04-oct-11	1.200,00	0,33	1,08	88,00	95,47
Impresora Canon	Equipo Computación	09-oct-11	105,00	0,33	0,09	83,00	7,88
TOTAL			1.305,00				103,35

PRESTAMO BANCARIO OPERACIONES DE CREDITO

La empresa solicitó un crédito a título personal del Gerente General por \$ 10.000,00 a Dineros Club.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

La política de pagos con los proveedores es al contado, los saldos que quedaron al 31 de diciembre de 2011 son los siguientes:

IMPORTACIONES GRAPHIC IMPORT CIA LTDA				
DESDE	01/01/2011	HASTA		31/12/2011
CODIGO	NOMBRE	TELEFONO	DIRECCION	SALDO
	21201010001	C X P PROVEEDORES NACIONALES		
000042	BAEZ GORDILLO VICENTE GABRIEL	*	*	-1.110,72
000033	BONE GONZALEZ JOSE LUIS	2463478	AV.MARISCAL SUCRE 52-235 Y CESAR V	-688,80
000011	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACION	3966100	VEINTIMILLA E466 Y AMAZONAS	-126,49
000012	EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	*	AV.10 DE AGOSTO E1-24 Y AV. LAS CAS	-31,87
000044	ESPIN BALSECA ABIGAIL GRACIELA	092525494	LAS CASA	-551,38
000019	GARZON INIGUEZ BERTA BEATRI	2464928	AV.10 DE AGOSTO 4853 Y MAÑOSCA	-3,85
000014	GAYBOR SECAIRA RAUL ARMANDO	2508282	AV.AMAZONAS N26-146 Y LA NIÑA	-38,08
000039	GORDILLO VICTORIA	*	*	25,80
000015	ILLESCAS TORRES GERZAN PAUL	3215537	SANTIAGO OE2-149 Y VERSALLES	-16,11
000023	JUAN MARCET CIA. LTDA.	2252001	PEDRO CARBO 1015 E.SUCRE Y COLON	-16,77
000020	MOREIRA MEZA FREDY HUMBERTO	097064612	*	-1,00
000006	OJEDA LEON EDUARDO OSWALDO	2240286	RUMIPAMBA OE452 Y MANUELA SAENZ	-4,80
000043	ORTIZ MOREANO GINA SILVANA	3263451	ANAGAES Y AVIGIRAS	-180,00
000021	PA-CO COMERCIAL E INDUSTRIAL S.A.	*	AV. COLON E4-81 Y AV. 9 DE OCTUBRE	-15,46
000013	PALLO QUISILEMA ROMULO JOSELITO	2227318	VEINTIMILLA E9-26 Y LEONIDAS PLAZA	-160,83
000034	PC HOUSE BUSINESS	2444759	JUAN GONZALES N35-A E IGNACIO SAN	3,78
000010	RAMIREZ CALDERON LANDIVAR JOVANNI	2225076	VEINTIMILLA E9-26 Y LEONIDAS PLAZA	-179,20
000005	ROBALINO JACOME ANGEL ENRIQUE	2544510	AV.10 DE AGOSTO N23-95 YMERCADILL	-2,87
000049	SEGOVIA DE LA GUERRA EDISON XAVIER	2074555	MIGUEL RIOFRIO CASA 50 Y ABDON CA	-810,00
000016	TRANSOCEAN DEL ECUADOR S.A.	2300250	GENERAL CORDOVA 810 Y VICTOR MAN	-6,98
				-3.915,63
	21201010002	C X P PROVEEDORES EXTERIOR		
000002	TOP HIGH IMAGE CORP.	*	NO.20,JUI-KUAN 2ND ST.,TA-FA IND.DI	-2.402,09
				-2.402,09
				-6.317,72

Estos valores se cancelaron en los primeros días del mes de enero 2012.

IMPUESTOS POR PAGAR

Los valores que han sido retenidos a los proveedores durante el mes de diciembre de 2011 y que serán cancelados en el mes de enero 2012. Los saldos pendientes son:

IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL1% POR COMPRAS DE BIENES	-13,20
IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 10% HONORARIOS Y COMISIO	-150,00
IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 8% POR ARRENDAMIENTOS	-392,00
IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 2% POR OTROS SERVICIOS	-51,20
IMP.X PAG.RETE.FUENTE DEL 2% POR TELEFONO	13,05
12% IVA VENTAS POR PAGAR	-3.877,82
RETE.IVA 30% DEL 12% X COMPRAS	-0,54
RETE.IVA 70% DEL 12% X SERVIC.	-213,15
RETE.IVA 100% DEL 12% X SERVIC.	-768,00

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

Según el acuerdo entre socios los Ingeniero Gabriel Báez y Ana Lucía Pazmiño debían aportar en partes iguales tanto para el capital de la empresa como para las importaciones a realizarse; pero, por las circunstancias, el acuerdo no se ha cumplido y el Ing. Báez ha aportado en mayor cantidad comparado con el aporte de la señorita Pazmiño.

Por acuerdo entre socios, estos valores serán cancelados por la compañía en los próximos años en una fecha a ser establecida en el futuro.

Los valores que han aportado cada socio son:

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS GABRIEL BAEZ	-73.138,13
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS ANA LUCIA PAZMIÑO	-37.173,85
CUENTAS POR PAGAR C.P.	-35.390,33

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

La empresa ha incurrido en los siguientes gastos de administración y ventas, necesarios para el funcionamiento de la compañía y generación de ingresos:

Gastos de administración

Honorarios

Gastos de viaje

Gastos de representación

Capacitación empleados

Gastos de ventas

Gastos de venta

Arriendos

Suministros y fotocopias

Gastos legales

Gastos de viaje

Depreciaciones

Mantenimiento y reparación

Gastos de luz

Gastos teléfono y celular

Gasto condominio

Gasto internet

Gasto alquiler vehiculo

Movilizaciones transporte

Suministros

Gastos financieros

Gastos por intereses

Gasto bancar.certif,esta.cta,chequera

Gasto comisión bancarias

Las notas a los Estados Financieros fueron preparadas de acuerdo a la NIC 1.

CPA Dra. Gina Ortiz M.

CONTADORA GENERAL