



REMIXTAXI S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS RECTIFICATORIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

MACHALA – EL ORO – ECUADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS RECTIFICATORIOS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2013

NOTA 1.- INFORMACION DE LA COMPAÑIA

La compañía de transporte REMIXTAXI S.A., legalmente constituida por Escritura Pública en la ciudad de Machala, el 06 de Julio del 2011, ante el Notario Sexto del Cantón Machala Abogado Luis Zambrano Larrea, aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No.- SC.DIC. M.11.0000291, e inscrita en el Registro Mercantil el 03 de agosto del 2011, bajo el número 1001, y anotada en el libro repertorio con el número 1740.

Objeto Social. - La Empresa tiene por objeto social la siguiente actividad: Transporte comercial de Taxi Ejecutivo sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial según escritura de constitución.

Plazo de Duración. - 50 años contados desde la fecha de inscripción

Domicilio de la Empresa. - Ciudad Machala Provincia del Oro calles Manuel Serrano 802 y Colón, RUC: 0791752477001

Capital Social De La Compañía. - El capital suscrito de la Compañía es de \$ 2.240,00 dólares americanos, dividido en 112 acciones con un valor nominal de veinte dólares cada una.

NOTA 2.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y POLITICAS CONTABLES EN LA COMPAÑIA

La preparación de los Estados Financieros está basada en principios contables adoptados bajo el estudio de las NIIF para PYMES los mismos que requieren que la información sea razonable y confiable, cumpliendo los procesos contables correctamente.

Los Estados Financieros son preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) para PYMES, adoptada en el Ecuador por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. SC.ICLCPAIFRS. G.11.010 del 11 de octubre del 2011

- Políticas contables y criterios de valoración.

Las políticas contables aplicadas y las bases legales establecidas son importantes en la preparación de los estados financieros, de acuerdo con las normas internacionales de contabilidad NIC, principios contables generalmente establecidos en cada una de las cuentas aplicadas en los Estados Financieros rectificatorios de forma clara, relevante, confiable y comparable. En la elaboración de las cuentas contables de la compañía del periodo 2013 se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO. - Incluye el dinero de caja, depósitos a la vista en las entidades bancarias, tanto la cuenta caja y bancos pertenecen a este rubro y se presenta como un activo corriente. Son inversiones a corto plazo de gran liquidez fácilmente convertibles en importes determinados en efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativos de cambios en su valor.

ACTIVOS FINANCIEROS. - Son instrumentos financieros que dan derecho al exigible originado por las ventas, prestamos por cobrar a corto plazo, comprende las cuentas y documentos por cobrar.

En la evaluación para el deterioro de los activos financieros, se deberá aplicar según las NIIF para PYMES El párrafo 11.21 establece que al final de cada periodo sobre el que se informa (31 de diciembre de cada año), una entidad evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro para los activos financieros medidos al costo o costo amortizado; en el caso de que esta exista evidencia objetiva inmediatamente reconocerá una pérdida en resultados, la Entidad podrá utilizar una cuenta reguladora "Provisión por Deterioro" como contrapartida de la pérdida.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. - Se considera como activo tangible cuando:

- a) Se mantiene para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, con propósitos administrativos, y
- b) Se espera usar más de un periodo.

Método Inicial. - mide todos los elementos de propiedades, planta y equipo al costo en el momento del reconocimiento inicial conforme al párrafo 17.15^a de la sección 17 de las NIIF para PYMES.

Método Posterior. - mide todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado y los registra en el resultado del periodo en el que incurre, no realiza revaluación.

Método de depreciación. - las normas NIIF para PYMES nos indica que debemos seleccionar un método de depreciación que refleje el patrón con arreglo al cual espera consumir los beneficios económicos futuros del activo, la compañía procedió a elegir el método porcentual entre otros sugeridos por la norma y su registro es de forma anual, la sección 2.26 a) reconoce a la depreciación como gasto. La vida útil de los activos fijos está dada por el criterio de costos sin optarse por revalorización, adicionalmente se respecta las normativas tributarias vigente en el Ecuador como es el estado de las depreciaciones.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y se ajustan si es necesario en cada cierre de los estados financieros. Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calcula comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

De acuerdo al reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno (Decreto No 374 de la Función Ejecutiva, publicado en el Registro Oficial No 209 Suplementos del 8 de junio del 2010, Art 28 literal a)

"La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes:

- (I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.
- (II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
- (III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
- (IV) Equipos de cómputo y software 33% anual."

PASIVOS FINANCIEROS. - son instrumentos financieros es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio de otra entidad.

La compañía al hacer uso del pasivo financiero conforme a la calificación de las NIIF-PYMES, estima lo realiza al costo sin aplicar al costo amortizado al ser sus cobros y pagos respecto a los clientes sin intereses implícitos.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS. - son todos los compromisos que se adeudan al Servicio de Rentas Internas (SRI) como es el impuesto por las retenciones efectuadas a los proveedores por compras, gastos o reembolsos de servicios, así como también por el impuesto a la renta y su proceso contables no generan diferidos.

CAPITAL SOCIAL. - el capital de la compañía corresponde al suscrito pagado en su constitución su valor es de USD 2.240,00 (dos mil doscientos cuarenta dólares americanos) hasta el 31 de diciembre 2013.

RESERVA LEGAL. - es el valor que debe constituirse obligatoriamente por disposición de la Ley de Compañías conforme en su artículo 297.

INGRESOS. - son ingreso por servicios se reconocen en base al devengo o realización, es decir cuando los servicios son entregados o prestados y se registran a través de la emisión de facturas por servicio de transporte y cuotas administrativas.

GASTOS. - son reconocidos sobre la base del método y se registran al momento de ser ingresados los respectivos comprobantes de compra como respaldo y de acuerdo a la normativa tributaria. Se los presenta por su naturaleza acogiendo lo dispuesto en la sección 5.11 de las NIIF para PYMES, los gastos son reconocidos en el Estado de Resultados Integral sobre la base de una asociación directa entre los gastos incurridos y la partida específica de ingresos.

• Estado de Cumplimiento

Los Estados Financieros rectificatorios fueron realizados con el fin superar los problemas contables motivo por el cual fue intervenida la compañía dando como resultado una utilidad en el ejercicio económico en el periodo 2013. Los Estados financieros rectificatorios fueron revisados en el proceso de intervención y cumplir con la presentación de dichos Estados Financieros a la Superintendencia de Compañías.

A continuación, se dará a conocer las cuentas contables de cada uno de ellos con su respectivo análisis para una mejor comprensión.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El proceso contable fue realizado en base a los registros obtenidos en la compañía tanto en documentos físicos como en los registros del sistema informático utilizado en ese periodo para las recaudaciones y pagos de la compañía, es por ello que se tomó un cierto tiempo para comparar la información registrada con la información adquirida en los registros encontrados del sistema anterior, las recaudaciones de registro de caja eran revisados y archivados por varios días (entre 2 a 5 días), los depósitos fueron

realizados al siguiente mes correspondiente, razón por la cual las revisiones tomaron un periodo de tiempo para su análisis y registro contable.

Cabe recalcar que existieron depósitos que no estaban registrados en el sistema anterior y se tuvo que pedir al banco una copia de los cheques depositados y así poder registrar los pagos correspondientes para su contabilización.

El responsable de la recaudación del efectivo es el cajero/a que labora en la compañía durante el periodo para luego ser depositados por la persona encargada de caja las recaudaciones corresponden por el servicio de transporte mediante voucher y el cobro de cuotas administrativas diarias, las cuentas de caja son registradas contablemente de la misma manera el responsable de caja de ese periodo hacían las cancelaciones de vóucher por servicio de transporte a los accionistas con el dinero recaudado por cuotas administrativas a los accionistas y choferes sin respaldo de factura de compras por el servicio de transporte mediante vouchers de ese periodo económico, la variación con el periodo anterior se debe al sobregiro en el mayor bancos y los registros de caja fueron depositados dentro del mes, los saldos al 31 de diciembre del 2013 son las siguientes:

		AÑO 2012	AÑO 2013
1.1.01.01.05	CAJA JOHANNA CARRION	\$ 1.440,13	-
1.1.01.01.04	CAJA VIVIANA SUAREZ		\$ 404,52
1.1.01.02.02	BANCO GUAYAQUIL 13034559	\$ 712,18	-
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 2.152,31	\$ 404,52
	VARIACION		(\$1.747,79)

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

En el año 2013 se tiene en cuentas por cobrar por servicio de transporte mediante voucher, cuentas por cobrar accionistas (cuenta saldada en el periodo actual cuyo valor fue cancelado en el año 2020 por la pérdida arrojada del periodo 2012) y móvil 20 cuotas administrativas por cobrar accionistas, la variación se debe el incremento por las cuotas pendiente por cobrar por lo tanto los saldos al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

		AÑO 2012	AÑO 2013
1.1.02.01.01.01	CUENT X COB SERV. TAXI A EMPR.	\$ 2.147,25	\$ 1.799,19
1.1.02.01.02.01	CUENT X COB ACCIONISTAS		\$ 374,94
1.1.02.01.02.21	RODRIGUEL ARROYO, MOVIL 20		\$ 1.529,00
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 2.147,25	\$ 3.703,13
	VARIACION		\$ 1.555,88

NOTA 5.- SERVICIO Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro corresponde a préstamos a empleados, la variación se debe al incremento por valores entregados como préstamos a los trabajadores en el periodo, el saldo al 31 de diciembre del 2013 son las siguientes:

		AÑO 2012	AÑO 2013
1.1.04.03.02	PRESTAMOS A EMPLEADOS		\$ 210,00
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 0,00	\$ 210,00
	VARIACION		\$ 210,00

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a las retenciones recibidas por el servicio de transporte a los clientes empresas que van a ser utilizados al finalizar el periodo en la declaración anual del impuesto a la renta, la variación se debe al incremento por facturación en servicio de transporte mediante voucher durante el periodo los saldos al 31 de diciembre del 2013 son las siguientes:

		AÑO 2012	AÑO 2013
1.1.05.02	CREDITO TRIBUT A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 163,71	\$ 509,20
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 163,71	\$ 509,20
	VARIACION		\$ 345,49

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

En el año 2013 la compañía adquirió activos según registros contables al 31 de diciembre del 2013 tuvo la siguiente adquisición de activos a su vez la respectiva depreciación acumulada, la variación se debe al incremento por compra de activos durante el periodo los saldos al 31 de diciembre del 2013 son las siguientes:

		AÑO 2012	AÑO 2013
1.2.01.03	Equipo de Computación	\$ 745,37	\$ 745,37
1.2.01.04	Muebles de oficina		\$ 541,32
1.2.04.06	Otros activos moto		\$ 1.000,08
	TOTAL PROPIED PLANTA Y EQ	\$ 745,37	\$ 2.286,77
1.2.01.12.02	(-) Depreciación acumulada	\$ -62,61	\$ -495,57
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 682,76	\$ 1.791,20
	VARIACION		\$ 1.108,44

NOTA 8.- PROPIEDADES DE INVERSION

En esta cuenta forma parte la inversión adquirida por anticipo de facturas de venta por servicio de transporte mediante voucher adquirida por el accionista Cesar Sotomayor por cruce de cuentas de otra compañía representada por el mismo accionista, la variación se mantiene igual que el periodo anterior el saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

		AÑO 2012	AÑO 2013
1.2.02.02	BOVEDAS POR INVERS CAMPORO	\$ 1.740,00	\$ 1.740,00
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 1.740,00	\$ 1.740,00
	VARIACION		\$ 0,00

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a las facturas proveedores pendientes por cancelar, la siguiente cuenta por pagos con tarjeta de crédito para pagos varios de facturas en el periodo 2013, la cuenta por pagar accionistas (año 2012) fue saldada con la pérdida del ejercicio obtenida en el año 2012, asumida por el accionista Cesar Sotomayor para cubrir la pérdida, la variación se debe a la disminución de la cuenta por pagar accionista saldada en el periodo anterior, el saldo al 31 de diciembre son las siguientes cuentas:

		AÑO 2012	AÑO 2013
2.1.01.01.01	CUENT POR PAGAR PROVEEDORES	\$ 1.093,02	\$ 314,49
2.1.01.01.03	AMERICAN EXPRESS REMIXTAXI	\$ 510,12	\$ 485,52
2.1.01.02.01	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	\$ 1.378,12	
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE DEL 2013	\$ 2.981,26	\$ 800,01
	VARIACION		(\$ 2.181,25)

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponde a las obligaciones y provisiones de beneficios sociales corrientes, como planillas al IESS del mes de diciembre 2013 y declaraciones al SRI por el mes de diciembre 2013 y el impuesto a la renta por el periodo anual correspondiente, la variación se debe a la disminución de valores por cancelar los saldos al 31 de diciembre del 2013 son las siguientes cuentas:

		AÑO 2012	AÑO 2013
2.1.04.01.19	SRI POR PAGAR	\$ 483,86	\$ 130,90
2.1.04.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$ 934,77	\$ 934,77
2.1.04.03.05	IESS POR PAGAR	\$ 247,68	\$ 303,60
2.1.04.04.01	DECIMO TERCER SUELDO	\$ 50,00	\$ 53,84
2.1.04.04.02	DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 486,67	\$ 371,00

2.1.04.04.04	VACACIONES	\$ 275,00	\$ 490,36
2.1.04.07.01	SUELDOS POR PAGAR	\$ 1.094,29	
2.1.04.05.01	PARTICIPACION UTILIDADES 2013		\$ 166,94
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$3.572,27	\$ 2.451,41
	VARIACION		(\$1.120,86)

NOTA 11.- PASIVO NO CORRIENTE

La compañía de transporte REMIXTAXI S.A. para el registro del cálculo actuarial por trabajadores en relación de dependencia en el periodo, la variación se debe al incremento por registro de tiempo de trabajo de los empleados según reportes del cálculo actuarial al 31 de diciembre del 2013 registra las siguientes cuentas:

		AÑO 2012	AÑO 2013
2.2.07.01	JUBILACION PATRONAL	\$ 685,20	\$ 965,25
2.2.07.02	BONIFICACION POR DESAHUCIO	\$ 273,27	\$ 418,97
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 958,47	\$ 1.384,22
	VARIACION		\$ 425,75

NOTA 12.- CAPITAL SUSCRITO

El capital pagado en el periodo 2013 fue cancelado por el accionista Cesar Sotomayor por las 56 acciones pendientes al capital suscrito mediante escrituras publica dando un total de 112 acciones cuyo un valor nominal fue de \$ 20,00 cada una, la variación se debe al incremento del nro. de acciones registradas según las escrituras públicas de la compañía durante su constitución el saldo al 31 de diciembre del 2013 el saldo es el siguiente:

		AÑO 2012	AÑO 2013
3.1.01.01	CAPITAL PAGADO	\$ 1.120,00	\$ 2.240,00
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 1.120,00	\$ 2.240,00
	VARIACION		\$ 1.120,00

NOTA 13.- RESERVAS

La ley de compañías artículo 297 "requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea destinado como reserva legal hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital social", la variación se debe al incremento de la reserva en el periodo 2013 por la utilidad obtenida por lo tanto el saldo al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

		AÑO 2012	AÑO 2013
3.3.01	RESERVA LEGAL	\$ 27,09	\$ 121,69
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 27,09	\$ 121,69
	VARIACION		\$ 94,60

NOTA 14.- UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO

La compañía de transporte REMIXTAXI S.A. en el periodo 2013 tuvo la siguiente utilidad en el ejercicio económico, la variación se debe al resultado obtenido en el periodo 2013 al 31 de diciembre:

		AÑO 2012	AÑO 2013
3.5.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 851,38
3.5.02	(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	(\$ 1.996,86)	
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	(\$ 1.996,86)	\$ 851,38
	VARIACION		(\$ 1.145,48)

NOTA 15.- INGRESOS

Los ingresos de la compañía provienen por servicio de transporte mediante voucher, ingresos por cuotas administrativas de los móviles, accionistas y colaboradores en este año se aprueba el permiso de operación para los móviles de la compañía, también otros ingresos por comisiones de voucher, multas y otros ingresos varios, la variación se debe al incremento por otros ingresos varios los cuales ayudaron a cubrir los gastos ocasionados en la compañía durante el periodo, los saldos al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

		AÑO 2012	AÑO 2013
4.1.02.01	SERVICIO DE TAXI TARIFA 0%	\$ 12.666,92	\$ 29.150,38
4.1.02.02	OTROS INGRESOS TRANSPORTE		\$ 81,50
4.3.01	INGRESOS CUOTAS ADMINISTRATIVAS	\$ 29.880,00	\$ 39.305,00
4.3.02	INGRESOS POR MULTAS		\$ 1.078,50
4.3.03	OTROS INGRES COMIS VOUCHER 2%	\$ 18,98	\$ 335,51
4.3.04	INGRESOS CUOT ADM AÑO POSTERIOR		\$ 18,00
4.3.05	OTR INGRES CUOTA ADMINIST. ACCION	\$ 5.537,00	\$ 2.965,00
4.3.06	OTROS INGRES CUOT ADMINI. COLABOR	\$ 6.572,00	\$ 13.416,00
4.3.07	OTROS INGRESOS VARIOS	\$ 1.879,69	\$ 587,43
4.3.08	INGRESO CUOT ADMINIST AÑOS ANTER		\$ 4.642,00
4.3.09	OTROS INGRES COMIS VOUCHER 10%		\$ 935,85
4.3.10	OTROS INGRESOS MT		\$ 55,00
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013	\$ 56.554,59	\$ 92.570,17
	VARIACION		\$ 36.015,58

NOTA 16.- GASTOS

Son los gastos incurridos en el periodo por la utilización o consumo de bienes y servicios de la compañía, en este periodo encontramos gastos administrativos, financieros y gastos no deducibles, los saldos al 31 de diciembre del 2013 es el siguiente:

		2012	2013
5.2.02.08	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.2.02.01.0.1	Sueldos y salarios	\$ 14.216,00	\$ 12.762,14
5.2.02.01.03	Bonificaciones varias		\$ 48,78
5.2.02.01.04	Alimentación		\$ 100,00
5.2.02.01.06	Bonificación por desahucio	\$ 273,27	\$ 287,82
5.2.02.02.01	Aporte patronal	\$ 1.585,11	\$ 1.422,98
5.2.02.02.02	Fondo de Reserva		\$ 413,82
5.2.02.02.03	Iece-Secap	\$ 142,16	\$ 127,82
5.2.02.03.01	Décimo tercer sueldo	\$ 664,16	\$ 511,48
5.2.02.03.02	Décimo cuarto sueldo	\$ 644,82	\$ 520,33
5.2.02.03.03	Vacaciones	\$ 301,65	\$ 736,57
5.2.02.05.01	Honorarios profesionales	\$ 1.998,43	\$ 2.000,04
5.2.02.08.01	Mantenimiento de oficina	\$ 1.048,57	
5.2.02.08.02	Mantenim muebles y enseres		\$ 199,66
5.2.02.08.02	Mantenim equip computo		\$ 57,00
5.2.02.08.04	Mantenim sistema contable	\$ 250,00	\$ 330,00
5.2.02.08.06	Manten. equipo comunic	\$ 1.280,00	\$ 2.540,00
5.2.02.08.07	Manten sistema call center		\$ 110,00
5.2.02.09.01	Arriendo de oficina	\$ 2.086,94	\$ 3.065,16
5.2.02.10.01	Servicio de transporte	\$ 19.074,03	\$ 5.610,79
5.2.02.12.02	Comisión de transporte	\$ 50,90	\$ 582,55
5.2.02.12.03	Otros servicios de transporte		\$ 1.281,00
5.2.02.12.01	Gasto de viajes	\$ 234,84	\$ 1.065,25
5.2.02.13.01	Energía eléctrica	\$ 217,93	
5.2.02.13.03	Teléfono e internet CNT	\$ 116,48	\$ 565,49
5.2.02.13.04	Telefonía celular	\$ 345,45	\$ 747,58
5.2.02.13.05	Gasto de Internet	\$ 106,96	\$ 253,20

		2012	2013
5.2.02.15.04	Permisos SENATEL		\$ 200.40
5.2.02.16.02	Deprec. de equi de computo	\$ 62.61	\$ 223,61
5.2.02.16.03	Deprec de muebles y enseres		\$ 40,60
5.2.02.16.04	Deprec otros activos moto		\$ 168,75
5.2.02.18.01	Suministros de oficina	\$ 707.09	\$ 1.138,53
5.2.02.18.02	Publicidad	\$ 174.80	\$ 253,09
5.2.02.18.03	Suminist. materia y repuestos	\$ 1.336,63	\$ 585,61
5.2.02.18.04	Suministr y material de aseo	\$ 45.30	\$ 36,92
5.2.02.18.05	Sumin. Mater. de comunicaci	\$ 136.78	\$ 1.173,61
5.2.02.18.06	Gasto cafetería y alimentación	\$ 778.56	\$ 1.555,80
5.2.02.18.07	Gasto encomiendas	\$ 10.88	\$ 92,66
5.2.02.18.08	Gasto agasajo navideño	\$ 89.98	\$ 27,14
5.2.02.18.09	Gasto IVA	\$ 1.213.53	\$ 1.979,40
5.2.03	GASTOS FINANCIEROS		
5.2.03.02.03	Servicios bancarios	\$ 257.08	\$ 226,79
5.2.04.01.01	GASTOS NO DEDUCIBLES		
5.2.04.01.01.01	Energía eléctrica GND	\$ 131.43	\$ 1.180,35
5.2.04.01.01.02	Retenciones asumidas	\$ 43.65	\$ 16,63
5.2.04.01.01.03	Multas, comisiones e inter	\$ 110.17	\$ 177,84
5.2.04.01.01.04	Consumo telefónico S/F	\$ 143.33	\$ 1.957,69
5.2.04.01.01.05	Gasto viajes y encomienda	\$ 432.33	\$ 332,43
5.2.04.01.01.06	Sobregiro bancario GND	\$ 0.10	
5.2.04.01.01.07	Sueldos y salario GND	\$ 5.129.90	\$ 15.355,91
5.2.04.01.01.08	Mantenimient de sistemas	\$ 50.00	
5.2.04.01.01.09	Servicio de transporte GND	\$ 426.50	\$ 25.204,56
5.2.04.01.01.10	Gasto cafet. aliment GND	\$ 171.70	\$ 309,85
5.2.04.01.01.11	Permiso frecuencia	\$ 459.96	\$ 408,36
5.2.04.01.01.13	Gastos varios GND	\$ 392.08	\$ 545,47
5.2.04.01.01.14	Mantenimiento oficina	\$ 110.00	\$ 218,00
5.2.04.01.01.15	Manten. Sistem contable GND	\$ 20.00	\$ 204,00
5.2.04.01.01.16	Gasto agasajo navideño GND	\$ 170.00	
5.2.04.01.01.17	Jubilación patronal	\$ 685.20	\$ 693,22

		2012	2013
5.2.04.01.01.19	Décimo tercer sueldo GND	\$ 433,33	\$ 320,53
5.2.04.01.01.20	Telefonía celular GND	\$ 6,00	\$ 109,10
5.2.04.01.01.21	Suministros oficina GND		\$ 498,52
5.2.04.01.01.22	Comisión de transporte GND	\$ 9,66	
5.2.04.01.01.23	Servicios profesionales GND	\$ 4,65	
5.2.04.01.01.24	Décimo cuarto sueldo GND	\$ 120,54	\$ 180,34
5.2.04.01.01.25	Gastos funerarios GND		\$ 16,00
5.2.04.01.01.26	Suministros y materiales GND		\$ 174,90
TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2013		\$ 58.551,45	\$ 91.457,25
VARIACION			\$ 32.905,80

****HECHOS POSTERIORES:**

De la evaluación realizada por la gerencia debido a la problemática de la pandemia COVID19 suscitada actualmente, no se presentan hechos que ameriten ajustes a los estados financieros.


 Ing. Lila Raquel Jimbo Sarmiento
CONTADORA
REG. SENECYT 1011-15-1406010


 Sr. Cesar Rogelio Sotomayor
GERENTE GENERAL