



REMIX TAXI S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS RECTIFICATORIOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS RECTIFICATORIOS DEL EJERCICIO ECONOMICO 2014

NOTA 1.- INFORMACION DE LA COMPAÑIA

La compañía de transporte REMIXTAXI S.A., está 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, Transito 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 Colon. 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.ICI.CPAIFRS.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 2014 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 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 período 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 17.15ª 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, barcas 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 pagado en su constitución el valor de USD 1.120,00 más en el año 2013 se presenta aumento de capital dando un total de **capital suscrito** 2.244,00 (dos mil doscientos cuarenta y cuatro dólares americanos) dividido en 112 acciones cuyo valor nominal es de veinte dólares cada una, saldo que se mantiene hasta el 31 de diciembre 2014.

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 un registro de ingresos y egresos equitativamente quedando pendiente la cuenta por entrega de pago de servicio de transporte mediante voucher sin factura que no fueron cubiertos en ese periodo, tanto en ingresos como en gastos. 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 voucher 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, la variación por disminución se debe al registros los depósitos dentro del mes y de cheque girados y no cobrados que afectan al mayor de la cuenta bancos quedando un valor negativo, los saldos al 31 de diciembre del 2014 son las siguientes:

		AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.01.01.05	CAJA VIVIANA SUAREZ	\$ 404,52	\$ 59,23
	TOTAL AL 31 DICIEMBRE 2014	\$ 404,52	\$ 59,23
	VARIACION		(\$ 345,29)

NOTA 4.- ACTIVOS FINANCIEROS

En el año 2014 en Cuentas por cobrar servicio de taxi mediante voucher, el incremento se debe por el servicio de transporte realizado mediante voucher, incremento por cuotas administrativas pendientes por cobrar en la actualidad se está realizando procesos de cobro y otras cuentas por cobrar el pago realizado por el accionista Cesar Sotomayor en el 2020 para cubrir la pérdida del ejercicio del periodo 2012, los saldos al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

		AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.02.01.01.01	CUENTA X COBR SERV. DE TAXI A EMPR.	\$ 1.799,19	\$ 3.720,72
1.1.02.01.02.11	ENCARNACION A. ZACARIAS MOVIL 10		\$ 1.379,50
1.1.02.01.02.21	RODRIGUEZ A. ANGEL STALIN	\$ 1.529,00	\$ 2.885,00
1.1.02.01.02.33	ONOFRE SALINAS LOURDES M.		\$ 1.372,00
1.1.02.01.03.10	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		\$ 374,94
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2014	\$ 3.328,19	\$9.732,16
	VARIACION		\$ 6.403,97

NOTA 5.- SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta se debe a la cancelación de voucher en caja por servicio de transporte valores cancelados en efectivo sin sustento de factura en el periodo 2014 quedando pendiente por verificar en el siguiente periodo el cierre de esta cuenta. La otra cuenta se debe a una cancelación de trabajadores mediante acta de finiquito de igual manera está reflejada en el siguiente periodo el registro de la misma. El saldo al 31 de diciembre de 2014 se detalla los siguientes.

		AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.04.01.02	ANTICIPO DE VOUCHER		\$ 10.407,39
1.1.04.03.01	ANTICIPO A EMPLEADOS		\$191,99
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2014		\$10.599,38

NOTA 6.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a las retenciones recibidas por la facturación de ventas por el servicio de transporte a los clientes empresas que van a ser utilizados como crédito tributario al finalizar el periodo en la declaración anual del impuesto a la renta, el saldo al 31 de diciembre del 2014 son los siguientes:

		AÑO 2013	AÑO 2014
1.1.05.02	CREDITO TRIBUT A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 509,20	\$ 875,52
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2014	\$ 509,20	\$ 875,52
	VARIACION		\$ 366,32

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

La compañía de transporte REMIXTAXI S.A. al 31 de diciembre del 2014 tuvo la siguiente adquisición de propiedad planta y equipo en la compañía y a su vez la respectiva depreciación acumulada, la variación se debe por la adquisición en el periodo indicado según los registros contables:

		AÑO 2013	AÑO 2014
1.2.01.02	Equipos de Oficina		\$ 588,38
1.2.01.03	Equipo de Computación	\$ 745,37	\$ 745,37
1.2.01.04	Muebles y Enseres	\$ 541,32	\$ 541,32
1.2.01.05	Otros Activos Motos	\$ 1.000,08	\$ 1.000,08
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2014	\$2.286,77	\$2.875,15
1.2.01.12	(-) DEPREC. ACUMULADA P.P.EQ.	(\$ 495,57)	(\$1.070,41)
		\$1.791,20	\$1.804,74
	VARIACION		\$ 13,54

NOTA 8.- PROPIEDADES DE INVERSION

Esta cuenta por Anticipo inversión CAMPORO L/P fue registrada al inicio de la compañía por valores adquiridos de otra compañía en la cual fue reclasificada en el periodo 2012 a largo plazo, cuyo valor se mantiene al 31 de diciembre del 2014:

	AÑO 2013	AÑO 2014
BOVEDAS POR INVERSIONES CAMPORO	1.740,00	\$ 1.740,00
TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2014	\$ 1.740,00	\$ 1.740,00
VARIACION		\$ 0,00

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a las facturas proveedores pendientes por cancelar en el siguiente periodo, la siguiente cuenta por pagos con tarjeta de crédito y por último el rubro por cancelar al accionista Cesar Sotomayor que fueron registrados como préstamo a la compañía para pagos varios de facturas en el periodo 2014, el saldo al 31 de diciembre de 2014 son las siguientes:

		AÑO 2013	AÑO 2014
2.1.01.01.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	\$ 314,49	\$2.391,74
2.1.01.01.03	AMERICAN EXPRESS REMIXTAXI	\$ 485,52	\$ 780,58
2.1.01.02.01	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		\$8.348,99
	TOTAL, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	\$ 800,01	\$11.521,31
	VARIACION		\$10.721,30

NOTA 10.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Corresponde a las obligaciones y provisiones de beneficios sociales corrientes, como planillas al IESS del mes de diciembre 2014 y declaraciones al SRI por el mes de diciembre 2014 y el impuesto a la renta por el periodo anual correspondiente, los saldos al 31 de diciembre del 2014 son las siguientes:

		AÑO 2013	AÑO 2014
2.1.04.01.19	SRI POR PAGAR	\$ 130,90	\$ 130,80

2.1.04.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$ 934,77	\$ 934,77
2.1.04.03.05	IESS POR PAGAR	\$ 303,60	\$ 483,47
2.1.04.04.01	DECIMO TERCER SUELDO	\$ 53,84	\$ 288,77
2.1.04.04.02	DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 371,00	\$1.022,69
2.1.04.04.03	FONDO DE RESERVA		\$ 405,04
2.1.04.04.04	VACACIONES	\$ 490,36	\$1.077,62
2.1.04.04.06	LIQUIDACIONES POR PAGAR		\$ 492,64
2.1.04.05.01	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	\$ 166,94	\$ 166,94
2.1.04.07.01	SUELLOS POR PAGAR		\$2.068,13
	TOTAL AL 31 DICIEMBRE 2014	\$2.451,41	\$7.070,87
	VARIACION		\$4.619,46

NOTA 11.- OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se asigna el rubro cuenta por pagar banco de Guayaquil por saldo negativo en libro mayor bancos al final del periodo contable, los saldos al 31 de diciembre 2014 lo siguiente.

		AÑO 2013	AÑO 2014
2.1.07.03	CUENT POR PAG BANCO DE GUAYAQUIL	\$ 462,34	\$ 162,75
2.1.07.04	CUENTAS POR PAGAR OPERADORA	\$ 47,00	
	TOTAL, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014	\$ 509,34	\$ 162,75
	VARIACION		(\$ 346,49)

NOTA 12.- PASIVO NO CORRIENTE

La compañía de transporte REMIXTAXI S.A. para el registro del cálculo actuarial por trabajadores en relación de dependencia por su tiempo de periodo en la compañía, al 31 de diciembre del 2014 registra las siguientes cuentas:

		AÑO 2013	AÑO 2014
2.2.07.01	JUBILACION PATRONAL	965,25	\$ 1.993,12
2.2.07.02	BONIFICACION POR DESAHUCIO	418,97	\$ 849,91
	TOTAL AL 31 DICIEMBRE 2014	\$1.384,22	\$2.843,03
	VARIACION		\$1.458,81

NOTA 12.- CAPITAL SUSCRITO

El capital pagado en el periodo 2014 se mantiene con las 112 acciones con un valor nominal de \$ 20,00 cada una, siendo sus accionistas personas naturales, los mismos que se encuentran domiciliadas en el país por lo tanto al 31 de diciembre del 2014 el saldo es el siguiente:

		AÑO 2013	AÑO 2014
3.1.01.01	CAPITAL PAGADO	\$ 2.240,00	\$ 2.240,00
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2014	\$ 2.240,00	\$ 2.240,00
	VARIACION		\$ 0,00

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" el saldo al 31 de diciembre del 2014 se mantiene igual al periodo anterior en este periodo no hubo utilidad ni reserva legal.

		AÑO 2013	AÑO 2014
3.3.01	RESERVA LEGAL	\$ 121,69	\$ 121,69
	TOTAL, AL 31 DICIEMBRE 2014	\$121,69	\$121,69
	VARIACION		\$ 0,00

NOTA 14.- UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO

La compañía de transporte REMIXTAXI S.A. en el periodo 2014 no obtuvo utilidad ni pérdida en el ejercicio económico, por lo que registra ganancia acumulada del periodo anterior 2013, los saldos al 31 de diciembre son los siguientes:

		AÑO 2013	AÑO 2014
3.5.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 851,38	
3.4.01	GANANCIAS ACUMULADAS		\$ 851,38
	TOTAL AL 31 DICIEMBRE 2014	\$ 851,38	\$ 851,38
	VARIACION		\$ 0,00

NOTA 15.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la compañía Remixtaxi S.A. provienen por servicio de transporte en taxi mediante voucher, estos ingresos fueron facturados también se encontró otros ingresos por transporte los cuales no se encontraron facturación, las cuotas administrativas diarias de los móviles con permiso de operación, cuotas por accionistas y cuotas por colaboradores, y otros ingresos varios fueron recaudados mediante registro de comprobantes de ingreso, los saldos al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

		AÑO 2013	AÑO 2014
4.1.02.01	SERVICIO DE TAXI TARIFA 0%	\$ 29.150,38	\$ 35.418,75
4.1.02.02	OTROS INGRESOS TRANSPORTE	\$ 81,50	\$ 477,59
4.3.01	INGRESOS CUOTAS ADMINISTRATIVAS	\$ 39.305,00	\$ 30.725,50
4.3.02	INGRESOS POR MULTAS	\$ 1.078,50	\$ 1.361,50
4.3.03	OTROS INGRESOS COMISIONES VOUCHER 2%	\$ 335,51	\$ 588,01
4.3.04	INGRESOS CUOTAS ADMINIST AÑO POSTERIOR	\$ 18,00	\$ 66,00
4.3.05	OTROS INGRESOS CUOTAS ADMINISTRATIVAS AC	\$ 2.965,00	
4.3.06	OTROS INGRES CUOTAS COLABORADORES	\$13.416,00	\$ 24.016,50
4.3.07	OTROS INGRESOS ND	\$ 587,43	\$ 8.337,26
4.3.08	OTROS INGRESOS MT	\$ 55,00	\$ 77,25
4.3.09	INGRESO CUOTA ADMINIST AÑO ANTERIOR	\$ 4.642,00	\$ 1.534,00

4.3.10	OTROS INGRESOS COMISIONES POR VOUCHER 10%	\$ 935,85	\$ 840,75
4.3.13	OTROS INGRESOS DATOS		\$3.051,00
	TOTAL INGRESOS AL 31 DICIEMBRE 2014	92.570,17	\$106.494,11
	VARIACION		\$13.923,94

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 2014 es el siguiente:

		2013	2014
5.2.02.08	GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5.2.02.01.01	Sueldos y salarios	\$12.762,14	\$ 28.120,52
5.2.02.01.03	Bonificaciones varias (s/f)	\$ 48,78	
5.2.02.01.04	Alimentación/ viáticos	\$ 100,00	\$ 767,39
5.2.02.01.06	Bonificación por desahucio	\$ 287,82	\$ 438,64
5.2.02.02.01	Aporte patronal	\$ 1.422,98	\$ 3.135,47
5.2.02.02.02	Fondos de Reserva	\$ 413,82	\$956,80
5.2.02.02.03	Iect-Secap	\$ 127,82	\$ 281,42
5.2.02.03.01	Décimo tercer sueldo	\$ 511,48	\$ 1.791,36
5.2.02.03.02	Décimo cuarto sueldo	\$ 520,33	\$ 1.636,71
5.2.02.03.03	Vacaciones	\$ 736,57	\$ 1.171,68
5.2.02.03.04	Salario Digno		\$ 492,64
5.2.02.05.01	Honorarios profesionales	\$ 2.000,04	\$ 2.000,04
5.2.02.08.01	Manteni de Equipo de oficina		\$ 40,00
5.2.02.08.02	Manteni de Muebles y Enseres	\$ 199,66	\$ 185,00
5.2.02.08.03	Mant de Equip de Computación	\$ 57,00	
5.2.02.08.04	Mantenim de Sistema Contable	\$ 330,00	\$ 170,00
5.2.02.08.05	Mant de Sistema de Transmisión		\$ 5.797,14
5.2.02.08.06	Mant. Y Alquí de Equipo de com	\$ 2.540,00	\$ 2.411,43
5.2.02.08.07	Manten de Sistema de Callcenter	\$ 110,00	
5.2.02.09.01	Arriendo de oficina	\$ 3.065,16	\$ 3.782,61
5.2.02.10.01	Servicio de transporte	\$ 5.610,79	\$ 5.883,82
5.2.02.10.03	Otros Servicio de Transporte	\$ 1.281,00	\$ 448,72
5.2.02.10.04	Otras movilizaciones	\$ 582,55	972,14
5.2.02.12.01	Gasto de viajes y encomiendas	\$ 1.065,25	\$ 471,41
5.2.02.13.01	Energía eléctrica		\$ 1.079,20

		2013	2014
5.2.02.13.03	Teléfono	\$ 565,49	\$ 1.285,94
5.2.02.13.04	Telefonía celular	\$ 747,58	\$ 566,41
5.2.02.13.05	Internet	\$ 253,20	\$ 1.062,35
5.2.02.14.01	Certifica, copias notariadas	\$ 511,18	\$ 89,00
5.2.02.15.01	Patentes Municipales		\$ 341,31
5.2.02.15.02	Pago Bomberos		\$ 31,03
5.2.02.15.04	Permiso de Frecuen SENATEL	\$ 200,40	
5.2.02.16.01	Depreci de Equipos de Oficina		\$ 4,41
5.2.02.16.02	Deprecia Equipo de Computo	\$ 223,61	\$ 223,61
5.2.02.16.03	Depreciación Muebles y Enseres	\$ 40,60	\$ 121,80
5.2.02.16.04	Deprec Otros Activos Motos	\$ 168,75	\$ 225,02
5.2.02.18.01	Suministros de oficina	\$ 1.138,53	\$ 1.834,09
5.2.02.18.02	Publicidad	\$ 253,09	\$ 68,94
5.2.02.18.03	Suminist. materiales y repuestos	\$ 582,46	\$ 1.820,96
5.2.02.18.04	Suministros y materia de aseo	\$ 36,92	\$ 168,35
5.2.02.18.05	Sumi materiales de comunic	\$ 1.173,61	
5.2.02.18.06	Gasto cafetería y alimentación	\$ 1.558,95	\$ 599,33
5.2.02.18.07	Gasto de Encomienda	\$ 92,66	
5.2.02.18.08	Gasto de Agasajo Navideño	\$ 27,14	
5.2.02.18.09	Gasto IVA	\$ 1.979,40	\$ 2.723,98
5.2.03	GASTOS FINANCIEROS		
5.2.03.02.03	Servicios bancarios	\$ 226,79	\$ 79,59
5.2.04.01.01	GASTOS NO DEDUCIBLES		
5.2.04.01.01	Energía eléctrica GND	\$ 1.180,35	\$ 491,55
5.2.04.01.02	Retenciones asumidas	\$ 16,63	\$ 3,95
5.2.04.01.03	Multas, comisi bancos e inter	\$ 177,84	\$ 210,51
5.2.04.01.04	Consumo telefónico S/F	\$ 1.957,69	\$ 1.065,11
5.2.04.01.05	Gasto viajes y encomienda	\$ 338,43	\$ 137,84
5.2.04.01.07	Sueldos y salario GND	\$15.355,91	\$ 6.660,56
5.2.04.01.09	Servicio de transporte GND	\$25.198,56	\$ 20.845,27
5.2.04.01.10	Gasto cafeter. alimenta GND	\$ 309,85	\$ 258,59
5.2.04.01.11	Servic de comuni Senatel gnd	\$ 408,36	\$ 401,43
5.2.04.01.13	Gastos varios GND	\$ 545,47	\$ 558,24
5.2.04.01.14	Mantenimiento oficina	\$ 218,00	\$ 380,00
5.2.04.01.15	Manten. sistem contable GND	\$ 204,00	
5.2.04.01.17	Jubilación patronal	\$ 693,22	\$ 1.027,87

		2013	2014
5.2.04.01.18	Servicios Prestados GND		531.33
5.2.04.01.19	XIII Sueldo Gnd	\$ 320,53	
5.2.04.01.20	Telefonia celular gnd	\$ 109,10	
5.2.04.01.21	Suministros de oficina	\$ 498,52	\$ 40,70
5.2.04.01.22	Sobregiro Bancario gnd		\$ 0.06
5.2.04.01.26	Gastos funerarios gnd	\$ 16,00	
5.2.04.01.27	Suministros y materiales gnd	\$ 174,90	\$ 598,34
5.2.04.01.29	XIV sueldo gnd	\$ 180,34	
TOTAL GASTOS AL 31 DICIEMBRE 2014		\$ 91.457,25	\$106.494,11
VARIACION			\$15.036,86

****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. Leonela Ramon Medina
CONTADORA
REG. SENEYCYT 1011-15-1406271


 Sr. Cesar Rogelio Sotomayor
GERENTE GENERAL