

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	200,00	200,00
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	200,00	200,00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Proamerica Cta. Corriente	21.847,48	13,06
	Banco Produbanco Cta. Corriente	9.714,96	13.377,89
	Banco Internacional Cta. Corriente	537,85	38.981,58
	BANCOS DEL EXTERIOR	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	32.100,29	52.372,53
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	32.300,29	52.572,53

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	30.226,98	48.249,94
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	510,00	510,00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	30.736,98	48.759,94

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(302,27)	(482,50)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(302,27)	(482,50)

Para la provisión, la empresa considera que tiene una cartera saludable y que debe quedar registrado únicamente el 1% del valor a cobrar al 31 de diciembre del 2014 que es \$ 48,249,94 y que en su mayoría corresponde a las ventas del último mes del ejercicio.

Por lo tanto se procede a ajustar las reservas acumuladas

8 10103 INVENTARIOS Dic-13 Dic-14

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-	-
510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	149.440,12	155.275,51
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	149.440,12	155.275,51

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	(4.118,00)	(4.118,00)
	TOTAL PROVISION POR VNR	(4.118,00)	(4.118,00)

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

9 10104 **SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	224,00	610,00
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	224,00	610,00

10 10105 **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	3.984,28	3.185,88
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	1.945,68	1.862,92
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5.929,96	5.048,80

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12 10201 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	2.074,70	-	2.074,70
1020106	Máquinas y Equipos	994,65	-	994,65
1020108	Equipo de Computación	2.643,33	625,00	3.268,33
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	30.889,22	-	30.889,22
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	36.601,90	625,00	37.226,90
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(18.842,10)	(4.564,90)	(23.407,00)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(18.842,10)	(4.564,90)	(23.407,00)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	17.759,80	(3.939,90)	13.819,90

En el año 2013 Y 2014 se procede a realizar el ajuste del cálculo de las depreciaciones en la cantidad de \$8,403,14 (\$6,638,12 del 2013 Y \$ 1,765,02 del 2014) correspondiente a la depreciación de los vehiculos considerando que para el cálculo no se habia considerado el valor residual adecuado, que la empresa considera debe ser de un 30%.

13 **PROPIEDAD DE INVERSION** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES** **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 **ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

15 10205 **ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020501	Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal	0,00	0,00
1020502	Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios		0,00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00

16 10206 **ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-

PASIVO CORRIENTE

17 20103 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	3.848,66	1.139,84
2010302	Proveedores del Exterior	19.070,40	16.277,95
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	22.919,06	17.417,79

18 20104 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **Dic-13** **Dic-14**

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Sobregiros Bancarios		
		-	-
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010401	Obligaciones Bancos locales		
	Banco Internacional	-	35.000,00
	Banco Produbanco		3.333,33
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	38.333,33

DEL EXTERIOR

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
		-	-
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	38.333,33
-------	---	---	------------------

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

19	20105	PROVISIONES	Dic-13	Dic-14
		</		

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Proamerica	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCAL	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS** Dic-13 Dic-14

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	34.179,79	34.179,79
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	34.179,79	34.179,79

30 20206 **ANTICIPO DE CLIENTES** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Anticipo de Clientes	-	-
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-

31 20207 **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-	-
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

32 20208 **OTRAS PROVISIONES** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20208	Otras Provisiones (Pasivo por impuesto diferido)	1.550,88	1.939,18
20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	1.550,88	1.939,18

Valor correspondiente al ajuste de las depreciaciones y que se refiere al cálculo de los impuestos

33 20209 **PASIVO DIFERIDO** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020901	Ingresos Diferidos	-	-
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-

34 20210 **OTROS PASIVOS CORRIENTES** Dic-13 Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20210	Otros Pasivos	-	-
20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-

35 301 **CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** Dic-13 Dic-14

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30101	Capital Suscrito o asignado		
	Janeth Larrea	1.500,00	1.500,00
	Carlos Alulema	1.500,00	1.500,00
		-	-
301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	3.000,00	3.000,00

36 302 **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** Dic-13 Dic-14

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Aportes futuras capitalizaciones	-	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

37 RESERVAS

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30401	Reserva Legal	7.332,29	8.902,04
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	7.332,29	8.902,04

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	61.064,47	90.889,64
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(1.650,61)	(1.650,61)
	Ajuste a los inventarios(Corrección de errores)	-	-
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	5.894,91	7.573,90
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
		-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	65.308,77	96.812,93

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Dic-13

Dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	31.394,92	28.927,57
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	31.394,92	28.927,57

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	438.138,94	328.659,03
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	(9.870,94)	(365,00)
4112	(-)Bonificación en Producto	-	-
4113	(-)Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	428.268,00	328.294,03

42 43 OTROS INGRESOS

Dic-13

Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	1.224,53	730,89
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	1.744,50	1.481,00

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

43	TOTAL OTROS INGRESOS	2.969,03	2.211,89
----	----------------------	----------	----------

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION
Dic-13
Dic-14

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010306	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	140.304,52	149.440,12
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	93.011,78	46.430,13
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	189.690,32	149.639,78
	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(149.440,12)	(155.275,51)
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
1010301	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010302	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
1010305	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	-	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	273.566,50	190.234,52

44 5201 GASTOS DE VENTA
Dic-13
Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4.299,00	4.460,64
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	781,64	836,00
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	661,47	705,17
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	1.482,63	589,55
520109	Arrendamiento operativo	4.254,68	4.314,24
520110	Comisiones	526,40	656,36
520111	Promoción y publicidad	1.140,00	299,04
520112	Combustibles	356,43	277,00
520113	Lubricantes	84,56	33,60
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1.421,26	2.042,23
520115	Transporte	3.374,85	1.902,57
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	45,81	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-

PROVEEDORA DE LABORATORIO PROVELAB CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	6.374,09	2.398,27
	Subtotal Gastos de Venta	24.802,82	18.514,67

45
5202
GASTOS DE ADMINISTRACION
Dic-13
Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	40.346,83	41.231,82
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	5.627,20	6.148,66
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	2.235,13	4.507,82
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	502,88	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	1.589,62	680,67
520209	Arrendamiento operativo	-	-
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles	-	-
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	647,64	630,67
520215	Transporte	-	-
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	355,95	426,85
520217	Gastos de viaje	-	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	1.467,12	1.309,11
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	12.724,44	11.215,64
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	6.361,83	6.329,92
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:	-	-
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:	-	-
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)	302,27	482,50
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	9.320,40	4.049,26
	Subtotal Gastos de Administración	81.481,31	77.012,92
	Total Gastos de Venta y Administrativos	106.284,13	95.527,59

46
5203
GASTOS FINANCIEROS
Dic-13
Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	612,91	-
520302	Comisiones	80,18	175,00
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	693,09	175,00

47
5204
OTROS GASTOS
Dic-13
Dic-14

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	-
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Dic-13

Dic-14

Casillero Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	50.693,31	44.568,81
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(7.604,00)	(6.685,32)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	10.067,03	2.825,22
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
	818		-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) ----->	53.156,34	40.708,71
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%)	(11.694,40)	(8.955,92)
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO		
64		DIFERIDO	31.394,92	28.927,57