

ESTADOS FINANCIEROS

**De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2012**

EMPRESA SEGALA SEGURIDAD

En dólares Americanos

El presente documento consta de 2 secciones:

- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

EMPRESA SEGALA SEGURIDAD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

CUENTA	DETALLE	NOTAS	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	3,268,77	11,550,26
10102	Cuentas por Cobrar Clientes(Relacionados y No Relacionados)	8	-	-
10102	Otras Cuentas por Cobrar		2,716,42	26,032,28
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	8	-	-
10103	Inventarios	9	-	-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Revaluación y Otros	9	-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	-	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	3,069,85	9,638,77
10107	Construcciones en Proceso	12	-	-
10108	Otros activos Corrientes	13	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9,055,04	47,221,31
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	15	2,736,00	4,034,39
1020112	(-)Depreciación Acumulada	15	(747,33)	(747,33)
10202	Propiedad de Inversión	16	-	-
10203	Activos Biológicos	17	-	-
10204	Activo Intangible	18	-	-
	(-)Amortización Intangibles	18	-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos	19	-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	20	-	-
10207	Otros Activos No Corrientes	21	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,988,67	3,287,06
1	TOTAL ACTIVO		11,043,71	50,508,37
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	24	2,958,53	4,819,39
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	25	-	-
20105	Provisiones	26	-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	27	3,315,83	21,155,80
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	28	-	-
20109	Otros pasivos financieros	29	-	-
20110	Anticipo de Clientes	30	-	-
20113	Otros Pasivos Corrientes	33	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		6,274,46	25,975,19
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	35	-	-
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	36	-	-
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	37	-	-
20206	Anticipo de Clientes	38	-	-
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	39	-	-
20208	Otros Provisiones	40	-	-
20209	Pasivo Diferido	41	-	-
20210	Otros Pasivos Corrientes	42	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
2	TOTAL PASIVO		6,274,46	25,975,19
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	44	1,000,00	10,000,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	45	24,000,00	-
30401	Reserva Legal	46	-	-
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	46	-	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	47	-	-
30501	Superávit de Activos Financieros Disponible para la Venta	-	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-	-
30503	Superávit por revaluación de Activos Intangibles	-	-	-
30504	Otros Superávit por Revaluación	-	-	-
307	RESULTADOS ACUMULADOS	48	-	-
30601	Ganancias acumuladas	-	-	-
30602	(-)Pérdidas Acumuladas	-	(26,080,14)	(11,080,14)
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF	-	-	-
30604	Reserva de capital	-	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	49	5,849,39	25,613,32
30701	Ganancia neta del Periodo	-	-	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	RI	-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO		4,769,25	24,533,18
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		11,043,71	50,508,37

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

GERENTE

CONTADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con NIIF
Correspondientes al periodo terminado
Al 31 de Diciembre del 2012

EMPRESA SEGALA SEGURIDAD

En dólares Americanos

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)
ACTIVOS CORRIENTES--ACTIVIDAD DE OPERACIÓN

7

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y no esta restringido su uso, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, un detalle de esta cuenta es el siguiente:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
Caja Chica			9.465,75
Caja General			-
Subtotal Caja			9.465,75
BANCOS LOCALES			
Banco Pichincha 4405012		3.268,77	2.084,51
INVERSIONES A CORTO PLAZO			
Depósitos a Plazo Fijo		-	-
Subtotal Bancos e Inversiones		3.268,77	2.084,51
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		3.268,77	11.550,26

8

ACTIVOS FINANCIEROS

Son derechos contractuales a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad tales como: Acciones, Bonos, Salidas comerciales por Cobrar "Clientes", Otras cuentas por cobrar, para bienes vendidos a un cliente a corto plazo, se reconoce la cuenta por cobrar al importe sin descontar de la cuenta por cobrar, que es el precio de la factura, las cuentas registradas por la empresa son las siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses		
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses		
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados		
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas		
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas		
TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS		2.716,42	26.032,28

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

8

dic-11 dic-12

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante la provisión, para efectos de la presentación en el estado de situación financiera, registrando la provisión por la diferencia entre el valor de libros menos el importe recuperable de las mismas, al cierre del periodo mediante una análisis de la cartera, se registró la siguiente provisión de Cuentas Incobrables.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010209	Provisión Cuentas Incobrables		-
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se contabiliza el crédito tributario del 12% IVA, declarado en el formulario 104, las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas y no acreditadas al impuesto a la renta y los anticipos pagados del año que se declara, los valores registrados son los siguientes:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	3.069,85	-
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)		8.926,42
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	712,35
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3.069,85	9.638,77

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Se contabiliza otros conceptos de activos corrientes no clasificados en las categorías anteriores:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVOS NO CORRIENTES- ACTIVIDAD DE INVERSION

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

dic-13 dic-14

Se consideran los activos de propiedad de la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios futuros, se estima utilizarlos mas de un periodo, el costo es valorado con fiabilidad, son utilizados por la empresa para cumplir con su objeto social. La depreciación acumulada es la distribución sistemática del valor depreciable a lo largo de su vida útil.

Código	DETALLE	VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	0,00	-	0,00
1020105	Muebles y Enseres	0,00	-	0,00
1020106	Máquinas y Equipos	2.200,00	-	2.200,00
1020108	Equipo de Computación	536,00	1.298,39	1.834,39
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0,00	-	0,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	0,00	-	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	-	0,00
Total Costo Propiedad, planta y equipo		2.736,00	1.298,39	4.034,39
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(747,33)	-	(747,33)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	(747,33)	-	(747,33)
Total Depreciación Acumulada		(747,33)	-	(747,33)
NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)		1.988,67	1.298,39	3.287,06

19

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-13 dic-14

Se contabilizan los valores de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados 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 de periodos anteriores.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Diferencias temporarias deducibles:		
1020502	Compensación de pérdidas de años anteriores, con derecho	0,00	
1020503	Créditos Tributarios no utilizados de años anteriores(Casillero 869 Formulario 101)	0	
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0,00

PASIVO CORRIENTE- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

PASIVO CORRIENTE

22

20101 PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS

dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20101	TOTAL PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS	-	-

24

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-13 dic-14

Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la empresa a favor de clientes, Proveedores de bienes y servicios

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	2.958,63	4.819,39
2010302	Proveedores del Exterior	-	-
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	2.958,63	4.819,39

25

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-13 dic-14

En esta cuenta contabilizamos las obligaciones con Bancos o Instituciones Financieras, con plazos de vencimientos corrientes (Hasta 12 meses), llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas, se incluyen los sobregiros bancarios en el caso de aplicar.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.	-	-
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	-	-
	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales	-	-
	Banco Pichincha	-	-
	Tarjeta crédito visa	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
-------	--	---	---

26

20105 PROVISIONES

dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	0,00	0,00
2010502	Provisiones del exterior	0,00	0,00
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00

En esta cuenta se registran los valores estimados para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados ante la posibilidad de que la empresa, a futuro tenga que desprenderse de recursos. El valor registrado al cierre del ejercicio 2012 corresponde a una glosa del Municipio de Quito, por permisos varios.

27

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	1.502,17	6.711,66
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	2.010,81	5.842,78
2010703	Obligaciones con el IESS	-	-

En estas cuentas se registran las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados que deben ser asumidos por la empresa, en cumplimiento de las normas tributarias, laborales y societarias en el caso de dividendos.

2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2.495,41	-	21.155,80
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	4.602,78	1.305,02	
2010706	Dividendos por pagar		3.315,83	
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			

dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$	-
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS			

En esta cuenta se contabiliza las obligaciones con entidades relacionadas, que no provienen de operaciones comerciales. Las obligaciones con entidades relacionadas se reconocen inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de intereses efectiva, menos los pagos realizados.

28

20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-13 dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$	-
2011201	Subsidio Patronal			0,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados			0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			-

Esta cuenta incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos por beneficios pactados durante la contratación del personal de la empresa.

32

36	20203	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-13	dic-14
PASIVO NO CORRIENTE---ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO				

Corresponde a la porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevadas al costo amortizado utilizando tasas efectivas.

Locales

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
	Banco Pichincha	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

* Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

38

20206 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-13 dic-14

Se contabilizara la porción no corriente de los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Anticipo de Clientes	0,00	0,00
20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	0,00	0,00

39

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)

dic-13 dic-14

Incluye la porción no corriente de las provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal de la empresa.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020701	Provisión Jubilación Patronal		
2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)		0,00
20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	0,00

41

20209 PASIVO DIFERIDO

dic-13 dic-14

Incluye pasivos diferidos que van a ser reconocidos en el tiempo como ingreso o como derecho de compensación tributaria

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos		
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido		0,00
20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO		-

CUENTAS DEL PATRIMONIO---FINANCIAMIENTO

44

301 CAPITAL SOCIAL

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	-	10.000,00
30101	Socios	1.000,00	10.000,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.000,00	10.000,00

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

45

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	24.000,00	-
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	24.000,00	-

Comprende: los aportes efectuados por los socios para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio

46

RESERVAS

dic-13

dic-14

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	-	-
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
304	TOTAL RESERVAS	-	-

Reserva Legal: de conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reserva el 5% de las utilidades líquidas anuales que reporta la empresa para: RESERVA FACULTATIVA, ESATUTARIA, se forma en cumplimiento del estatuto de la escritura o por decisión voluntaria de los socios.

48

RESULTADOS ACUMULADOS

Se registran los resultados netos acumulados: registra las utilidades netas acumuladas, sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo, las pérdidas acumuladas en el caso de aplicar, se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de Junta General de Socios, los resultados acumulados por adopción de NIIF; se registra el efecto neto de todos los ajustes realizado contra resultados acumulados, producto de la aplicación de las NIIF, por primera vez, conforme lo establecen las Normas NIIF.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumuladas	-	(11.080,14)
30602	(-) Dividendos	-	-
	(-) Transferencia a Reserva Legal	-	-
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(26.080,14)	(11.080,14)
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
30604	Reserva de capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
	Provisión Cuentas Incobrables		
	Provisión Jubilación Patronal		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	(26.080,14)	(11.080,14)

49

307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Ganancia neta del periodo: se registra el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones para participación a trabajadores e impuesto a la renta. Las Pérdidas neta del ejercicio: registran las pérdidas provenientes del ejercicio en curso.

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
30701	Ganancia neta del Periodo	25.613,32	-
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	25.613,32
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	25.613,32

Cuentas de Ingreso- Costos y Gastos-Actividad de Operación

41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

50

Se registran las operaciones de las actividades normales de la empresa, según su objeto social:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
--------	---------	------------	------------

dic-13

dic-14

4101	Ventas de Bienes			
4102	Prestación de Servicios			-
4103	Contratos de Construcción		111.184,30	312.168,30
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			-
4112	(-) Bonificación en Producto			-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales			
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		111.184,30	312.168,30

51

43 OTROS INGRESOS

Comprende otros ingresos que no son del curso ordinario de las actividades de la empresa:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4303	Ganancias en Inversiones		44,95
4304	Valoración de Instrumentos Financieros a Valor Razorable		
4305	Otras Rentas		-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	44,95

53

5201 GASTOS DE VENTA

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	-	-

54

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

Incluyen los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la empresa, incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta y gastos de administración

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	46,863,44	142,881,28
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	5,730,61	15,258,00
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	18,126,61	51,109,14
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	137,08	19,999,20
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Suministros	1,085,71	8,974,17
520208	Mantenimiento y reparaciones	2,149,72	2,030,99
520209	Arrendamiento operativo	1,080,00	8,992,46
520210	Comisiones	-	349,93
520212	Combustibles	12,453,31	1,862,00
520213	Lubricantes	-	9,545,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	1,504,24	632,36
520215	Transporte	-	-
520216	Gastos de gestión (agencias o accionistas, trabajadores y clientes)	1,794,33	-

520217	Gastos de viaje	-	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	161,64
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	-	890,74
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	398,67	-
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)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cont. 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)	10,409,80	-
520128	Otros gastos	-	9,777,67
Subtotal Gastos de Administración		102,129,52	272,464,58
Total Gastos de Venta y Administrativos		102,129,52	272,464,58

55

5203 GASTOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13	dic-14
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	0,00	-
520304	Diferencia de Cambio	0,00	-
520305	Otros Gastos Financieros	0,00	-
5203	Total Gastos Financieros	-	-

56

5204 OTROS GASTOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-13	dic-14
5204	OTROS GASTOS	-	-

520401	Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	
520402	Otros Gastos	1.116,21
	TOTAL OTROS GASTOS	1.116,21

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Su.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	9.054,78	38.632,46
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(1.358,22)	(5.794,87)
	804	(-) 100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-) 100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-) 100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibiles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+) Deduciones por leyes especiales	-	-
	813	(-) Deduciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Dedución por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Dedución por Discapacitados	-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	7.696,56	32.837,59
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	(1.847,18)	(7.224,27)
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	5.849,39	25.613,32