LABOBINACORP S.A. Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre 2017

Información general

LABOBINACORP S.A. es una sociedad de anónima radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Quito. La compañía está conformada por 2 accionistas. Su actividad principal es la comercialización de máquinas industriales y domesticas para el sector de la confección.

Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad según las *Normas Internacionales de Información Financiera y según los principios de contabilidad generalmente aceptados PCGA*. Están presentados en dólares americanos que es la moneda de vigencia en el Ecuador.

POLITICAS CONTABLES

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes se reconoce cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno del Ecuador.

Costos de ventas de productos vendidos

Todos los costos de ventas de productos vendidos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa el impuesto a la renta corriente por pagar.

El impuesto corriente por pagar está basado en el cálculo del 22% sobre la utilidad contable menos el 15% de participación trabajadores sobre la ganancia fiscal del año, sin embargo por ser el valor de impuesto a la renta menor al impuesto mínimo cálculo se considera este valor para el pago respectivo del impuesto a al renta.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

CLASE	% DEPRECIACION
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPOS DE OFICINA	10%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS DE COMPUTO	33.33%
SOFTWARE	33.33%
INSTALACIONES	10%
OTROS EQUIPOS	10%

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método promedio ponderado.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Provisión para cuentas incobrables

La provisión para cuentas incobrables según el siguiente detalle:

CARTERA PERIODO 2017

CUADRO RESUMEN		% PROVISION	V. PROVISION	DEDUCIBLE 1%	NO DEDUCIBLE
CARTERA 2011	828.24	100%	828.24		828.24
CARTERA 2012	1,606.01	100%	1,606.01		1,606.01
CARTERA 2013	22,786.69	80%	18,229.35		18,229.35
CARTERA 2014	22,949.23	20%	4,589.85		4,589.85
CARTERA 2015	16,686.63	25%	4,171.66		4,171.66
CARTERA 2016	29,860.55	8%	2,388.84		2,388.84
CARTERA 2017	312,364.13	5%	15,618.21	3,123.64	12,494.57
TOTAL CLIENTES NO RELACIONADOS	**407,081.48**		**47,432.16**	**3,123.64**	**44,308.51**

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

1. Ingreso de actividades Ordinarias 2017.

Están conformados por las ventas netas realizadas en cada sucursal de la compañía y está distribuido según la carga impositiva de IVA establecido por el gobierno.

4.01.01.	**VENTA BIENES**	**-1,031,371.41**
4.01.01.04	Venta Bienes 14%	-379,962.01
4.01.01.06	Venta Bienes 12%	-793,786.52
4.01.01.07	(-) Descuento en Ventas 14%	906.39
4.01.01.08	(-) Dev. en Ventas 14%	1,451.42
4.01.01.13	(-) Descuento en Ventas 12%	74.17
4.01.01.14	(-) Dev. en Ventas	139,945.14
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	-8,550.92
4.01.02.01	Servicios 12% Servicio Tecnio	-1,666.03
4.01.02.03	Servicios 14% Servicio Tecnio	-6,884.89

2. Otros ingresos

Incluyen reversión de provisión vacaciones periodos anteriores y valor percibido de la Aseguradora por robo mercadería.

4.01.04.02	Otros Ingresos	-9.57
4.02.01.02	Intereses Financieros	-22.00

3. Costos de ventas de productos vendidos.
El costo de ventas de productos vendidos está registrado dentro del periodo que incurre la venta está establecido según el método promedio ponderado.

5.01.01.	**COSTO DE VENTAS-PRODUCTOS VENDIDOS**	**660,099.34**
5.01.01.01	(+) Inv. Inicial Bienes No Producidos x Cia.	400,803.28
5.01.01.02.	(+) Compras Netas Locales Bienes no Prod. Cia.	45,419.46
5.01.01.02.01	Compras Locales Bienes no Prod. Cia.	45,419.46
5.01.01.03.	(+) Importaciones Netas Bienes No Producidos x Cia.	723,756.73
5.01.01.03.01	Importaciones Bienes No Producidos x Cia.	694,055.59
5.01.01.03.03	Otros Costos Incorporados al Costo Importacion	29,701.14
5.01.01.04	(-) Inv. Final Bienes No Producidos x Cia.	-509,880.13

4. Gastos de Ventas
Están conformados por rubros que se contabilizaron con los justificativos fiscales correspondientes dentro del periodo en el cual se incurrió el gasto.

5.02.01.	**GASTOS DE VENTAS**	**201,255.12**
5.02.01.01.	Sueldos, Salarios y Demas Remuneraciones	62,879.87
5.02.01.01.01	Sueldos y Salarios	49,200.88
5.02.01.01.03	Aportes a la Seguridad Social	9,770.74
5.02.01.01.04	Fondo de Reserva	3,908.25
5.02.01.04.	BENEFICIOS SOCIALES	16,714.65
5.02.01.04.01	XIII Sueldo	4,326.54
5.02.01.04.02	XIV Sueldo	3,434.41
5.02.01.04.03	Vacaciones	205.35
5.02.01.04.04	Jubilicion Patronal	6,131.42
5.02.01.04.06	Deshaucio	2,616.93
5.02.01.05	Indemnizaciones	212.50
5.02.01.06	Honorarios, Comisiones y Dietas a P. Naturales	600.00
5.02.01.08	Mantenimiento y Reparaciones	7,283.20
5.02.01.09	Arriendos	6,000.00
5.02.01.10	Gastos de Ferias y Eventos	6,694.08
5.02.01.11	Comisiones	2,567.16
5.02.01.12	Combustibles	71.34
5.02.01.13	Seguro Médico	3,873.52
5.02.01.14	Promocion y Publicidad	5,944.07
5.02.01.15	Seguros y Reaseguros	103.47
5.02.01.16	Transporte Local	1,141.72
5.02.01.17.	Servicios Basicos	4,594.55
5.02.01.17.02	Agua	5.00
5.02.01.17.03	Internet	2,061.49
5.02.01.17.04	Telefono	2,528.06
5.02.01.18	Seguridad y Vigilancia	447.81
5.02.01.19	Suministros de Oficina	669.74
5.02.01.20	Utiles de Aseo y Limpieza	487.43
5.02.01.22	Cuentas Incobrables	47,432.16
5.02.01.23	Otros Gastos Servicios	1,492.66
5.02.01.24	Otros Gastos Bienes	790.92
5.02.01.25	Gasto de Viajes, Hospedaje y Alimentacion	2,728.97
5.02.01.25.	DEPRECIACIONES-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13,453.69
5.02.01.25.01	Edificios	9,111.27
5.02.01.25.02	Vehiculos	2,613.39
5.02.01.25.03	Instalaciones	158.67
5.02.01.25.05	Muebles y Enseres	700.84
5.02.01.25.06	Equipo de Computo	805.85

5.02.01.25.07	Otros equipos	63.67
5.02.01.29	Transporte Provincial	17.02
5.02.01.30	Otros Gastos Vendedores	15,054.59

5. Gastos Administrativos

Están detallados los gastos administrativos incurridos en el periodo finalizado.

5.02.02.	**GASTOS ADMINISTRATIVOS**	**125,487.57**
5.02.02.01.	Sueldos, Salarios y Demas Remuneraciones	33,716.07
5.02.02.01.01	Sueldos y Salarios	31,801.82
5.02.02.01.04	Fondo reserva	1,317.25
5.02.02.01.05	Subsidio Alimentación	597.00
5.02.02.04.	BENEFICIOS SOCIALES	5,028.17
5.02.02.04.01	XIII Sueldo	2,400.14
5.02.02.04.02	XIV Sueldo	1,062.50
5.02.02.04.03	Vacaciones	148.03
5.02.02.04.06	Deshaucio	1,417.50
5.02.02.05	Indemnizaciones	6,480.00
5.02.02.06	Honorarios, Comisiones y Dietas a P. Naturales	8,276.32
5.02.02.08	Mantenimiento y Reparaciones	388.90
5.02.02.12	Combustibles	367.17
5.02.02.13	Seguro Médico	25.84
5.02.02.14	Promocion y Publicidad	242.59
5.02.02.15	Seguros y Reaseguros	7,384.60
5.02.02.16	Transporte y Mensajeria	5,715.60
5.02.02.17.	Servicios Basicos	716.69
5.02.02.17.02	Agua	12.00
5.02.02.17.04	Telefono	704.69
5.02.02.19	Suministros de Oficina	1,981.69
5.02.02.20	Utiles de Aseo Y limpieza	342.91
5.02.02.21	Mantenimiento - Bodega	1,266.71
5.02.02.23	Otros Gastos Servicios	5,691.58
5.02.02.25	Gasto de Viajes, Hospedaje y Alimentacion	3,529.04
5.02.02.25.	DEPRECIACIONES-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	670.23
5.02.02.25.02	Vehiculos	670.23
5.02.02.26	Matriculas, Patentes y Otros	4,400.38
5.02.02.27	Gastos de Gestion	11.61
5.02.02.29	Multas-Intereses y Otros no Deducibles.	14,344.36
5.02.02.30	Gasto Impuesto Salida de Divisas	24,907.11

6. Gastos Financieros.
Conformados por los siguientes rubros.

5.02.04.	**GASTOS FINANCIEROS**	**7,413.91**
5.02.04.01	Intereses	1,475.65
5.02.04.02	Comisiones	2,095.19
5.02.04.05	Otros Gastos Financieros	185.86
5.02.04.06	Comision Tarjetas de Credito	3,657.21

7. Caja Bancos
Conformado por los siguientes rubros:

1.01.01.	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**	**229,815.86**
1.01.01.02.	Fondo de Caja Chica	380.00
1.01.01.02.01	Caja chica Bobina Administración	150.00

1.01.01.02.02	Caja chica Bobina Ventas	200.00
1.01.01.02.06	Caja Vueltos Bobina No. 2	30.00
1.01.01.03	Fondo Rotativo Transporte	300.00
1.01.01.04.	Bancos	109,435.86
1.01.01.04.01	Pichincha Cta. Cte. 3426111504	3,512.97
1.01.01.04.02	Guayaquil Cta. Cte. 17606425	32,230.28
1.01.01.04.03	Solidario Ahorros#. 2627000468290	306.42
1.01.01.04.04	Pichincha Cta. Cte. # 3509299504	714.87
1.01.01.04.05	Guayaquil Cta. Cte. 3220554-2	67,182.27
1.01.01.04.06	Internacional Cta. Cte. 600611354	94.47
1.01.01.04.08	Guayaquil Cta. Cte. 32207731	5,394.58
1.01.02.03	Inversiones Financieras Mantenidas al Ven. C.P.	120,000.00

8. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar
Conformado por los siguientes rubros:

1.01.02.05.01	CxC Clientes No Relacionados (Por Vencer)	407,081.48
1.01.02.07.01	CxC Clientes Relacionados	10,829.92
1.01.02.08	(-) Provision Cuentas Incobrables	-48,110.79
1.01.02.09	Prestamos Empleados	2,231.38
1.01.02.11	Depositos Entregados en Garantia	1,500.00
1.01.02.12	Documentos x Cobrar	24,220.88
1.01.02.13	Cuentas x Cobrar Varios	3,613.36
1.01.02.14	Cuentas x Cobrar Aldecorp	1,958.18

En este grupo está la cuenta de provisión para incobrables que asciende al 11,81% de la cartera total de clientes.

9. Arriendos y otros pagos Anticipados.

1.01.04.	**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**	**35,883.18**
1.01.04.03	Anticipo a Proveedores Locales	12,319.49
1.01.04.04	Anticipo Sueldos	234.69
1.01.04.05	Otros Anticipos Entregados	329.00
1.01.04.09	Anticipo Proveedores extranjeros	23,000.00

10. Impuestos Corrientes Crédito Tributario Fiscal

1.01.06.	**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**	**30,156.69**
1.01.06.01.	IVA	8,378.55
1.01.06.01.05	Credito tributario A Favor de la Empresa (IVA Adq)	7,397.99
1.01.06.01.06	Credito tributario A Favor de la Empresa (IVA Ret)	980.56
1.01.06.02.	RENTA	21,778.14
1.01.06.02.01	Retencion Fuente Renta	6,756.67
1.01.06.02.02	Anticipo Impuesto a la Renta (Impuesto Minimo)	2,285.68
1.01.06.02.05	C.T. ANIO 2012 x Salida de Divisas	5,241.00
1.01.06.02.07	Retencion Fuente Rendimientos Financ.	0.39
1.01.06.02.08	C.T. 5% Salida de Divisas 2014	7,494.40

11. Inventarios
Los rubros que conforman esta cuenta es mercadería disponible para su venta inmediata depurada de la obsoleta y lista para ponerla en el mercado. Es mercadería en su gran porcentaje importada y se detalla por tipo de inventario.

1.01.03.	**INVENTARIOS**	**502,787.56**
1.01.03.01.	Inventario de prod. Term. y Merc. en almacen-C.Ter	509,880.13
1.01.03.01.01	Accesorios	18,995.20
1.01.03.01.02	Brother Domesticas	81,170.81

1.01.03.01.03	Enkador	1,544.41
1.01.03.01.04	Feiya	89,723.97
1.01.03.01.05	Grooz Becker	9,988.48
1.01.03.01.07	Brother Industrial	4,824.53
1.01.03.01.10	Otras-Maquinas	19,914.30
1.01.03.01.11	Plasticos-Tint	175.62
1.01.03.01.12	Repuestos	26,359.76
1.01.03.01.13	Siruba-Kansai	24,977.73
1.01.03.01.16	Zoje	145,810.22
1.01.03.01.17	Joyee	9,638.66
1.01.03.01.19	Repuestos Garantias	3,888.30
1.01.03.01.20	Accesorios Industriales	55,375.83
1.01.03.01.21	Articulos Promocionales	344.25
1.01.03.01.22	Singer Domesticas	6,844.43
1.01.03.01.24	COAT-Hilos	944.96
1.01.03.01.25	Repuestos 2017	9,358.67
1.01.03.02	Mercaderia en Proceso de Importacion	277.51
1.01.03.07	(-) Provision Inventarios Deterioro(Obsolecencia)	-7,370.08

12. Propiedades, planta y equipo

1.02.01.	**PROPIEDAD - PLANTA Y EQUIPO**	**210,892.95**
1.02.01.01.	Terrenos	40,030.52
1.02.01.01.01	Terreno	40,030.52
1.02.01.03.	Edificios	166,227.18
1.02.01.03.01	Edificios	184,999.23
1.02.01.03.02	(-) Dep. Acum. Edificios	-18,772.05
1.02.01.04.	Instalaciones	593.38
1.02.01.04.01	Instalaciones	1,587.95
1.02.01.04.02	(-) Dep. Acum. Instalaciones	-994.57
1.02.01.06.	Vehiculos	1.00
1.02.01.06.01	Vehiculos	36,564.50
1.02.01.06.02	(-) Dep. Acum. Vehiculos	-36,563.50
1.02.01.07.	Equipo de Computo	715.66
1.02.01.07.01	Equipo de Computo	14,540.18
1.02.01.07.02	(-) Dep. Acum. Equipo de Computo	-13,824.52
1.02.01.08.	Muebles y Enseres	3,070.81
1.02.01.08.01	Mubles y Enseres	7,013.99
1.02.01.08.02	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	-3,943.18
1.02.01.10.	Otros Activos fijos	254.40
1.02.01.10.01	Otros Activos Fijos	637.46
1.02.01.10.02	(-) Dep. Acum. Otros Activos Fijos	-383.06

13. Cuentas comerciales por pagar

El importe de cuentas comerciales por pagar al 31 de diciembre de 2017 incluye proveedores del exterior y prestamos accionistas.

2.01.03.	**INSTRUMENTOS FINANCIEROS**	**-369,284.09**
2.01.03.05	Proveedores Nacionales Bienes	-68,900.24
2.01.03.06	Proveedores del Exterior	-233,172.36
2.01.03.07	Proveedores Nacionales Servicios	-45,956.84
2.01.03.08	Proveedores Nacionales Con Tarjetas Credito	-1,617.77
2.01.03.09	Proveedores con Documentos x Cobrar (Cheq)	-19,636.88

14. Otras Cuentas por pagar

2.01.01.	**LABORALES**	**-12,351.90**
2.01.01.02.01	XIII Sueldo	-1,363.83
2.01.01.02.02	XIV Sueldo	-1,785.19
2.01.01.02.04	Fondo de Reserva	-358.64
2.01.01.02.05	IESS x Pagar (9.45%-12.15%)	-1,609.54
2.01.01.02.06	IESS Prestamos-Empleados	-380.01
2.01.01.03	Participacion Trabajadores x Pagar	-6,854.69
2.01.02.	**FISCALES**	**-24,564.38**
2.01.02.01	Impuestos, Tasas y Contribuciones x Pagar	-612.05
2.01.02.04.02	12% IVA Cobrado Siguiente Mes (Credito)	-6,918.13
2.01.02.05.01	Impuesto Renta	-17,034.20
	Otras CxPagar	**-9,784.58**
2.01.04.04	Anticipo Clientes	-6,513.05
2.01.04.08	Depositos por Confirmar (Clientes)	-3,271.53

15. Provisiones Largo Plazo

2.01.01.04.	**Provision Laboral Parte Corriente**	**-14,195.18**
2.01.01.04.01	Jubilacion Patronal	-10,589.00
2.01.01.04.02	Deshaucio	-3,606.18

16. Otros Activos No Corrientes

En este detalle el rubro Documentos y Cuentas x Pagar Varios es un valor que se debe al Sr. Dennis Colina Empleado de la empresa y jefe de ventas. En un gran porcentaje se refiere también a valores generados en la venta de mercadería cuando la actividad se desarrollaba como persona natural.

2.01.04.	**OTROS NO CORRIENTES**	**-412,316.80**
2.01.04.03	Documentos - Ctas x Pagar Varios	-381,040.47
2.01.04.05	Documentos por Pagar	-14,500.00
2.01.04.07	Por Confirmar Comandato	-6,991.75
2.01.03.11	Prestamos Accionistas	-377,850.43

17. Capital en acciones

Los saldos al 31 de diciembre de 2017 comprenden 4.000 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 dólar completamente desembolsadas, emitidas y autorizadas legalmente.

18. Utilidades Retenidas

Por disposición de los accionistas existen utilidades acumuladas del periodo 2009, 2010, 2011, 2013, 2014, 2015 y 2017 luego de la distribución de beneficios a empleados y cancelación del impuesto a la renta.

3.	**PATRIMONIO**	**-202,597.87**
3.01.01.01	**Capital Social**	**-4,000.00**
3.02.01.01	**Reserva legal**	**-9,948.19**
3.04.	**RESULTADOS**	**-188,649.68**
3.04.01.03	Utilidades Retenidas Año 2010	-11,294.39
3.04.01.04	Utilidades Retenidas Año 2011	-28,319.19
3.04.01.05	Utilidades Retenidas Año 2013	-45,072.08
3.04.01.06	Utilidades Retenidas Año 2014	-75,659.89
3.04.01.07	Utilidades Retenidas Año 2015	-6,495.06
3.04.01.09	Utilidades Retenidas Año 2017	-21,809.07

19. Utilidad del Ejercicio.

Presenta una utilidad de $ 45,697.96, y después del pago de 15% a trabajadores y el Impuesto a la Renta (Impuesto Mínimo) tenemos una diferencia de $21,809.07.

20. Reserva Legal

Constituida por:

Reserva legal 2009	886.58
Reserva legal 2010	736.20
Reserva legal 2011	1,971.09
Reserva legal 2013	2,372.22
Reserva legal 2014	3,982.10
TOTAL	**9,948.19**

21. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas, el 26 de abril 2017.

LA BOBINACORP S.A
ANEXOS DE CUENTAS
31 de diciembre del 2017

1.01.02.09	**PRESTAMOS EMPLEADOS**		
	SALTOS GEOVANNY		100.00
	QUINTE CAGUANA		550.00
	NOGUERA CAROLINA		800.00
	ROSERO RITA		100.00
	MORA JUAN CARLOS		666.68
		SUMA	**2,216.68**
		SALDO AÑOS ANTERIORES	14.70
			2,231.38
1.01.02.11	**DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA**		
	KATHERINE SALAZAR MARK GLOBAL		1,500.00
		SALDO AÑOS ANTERIORES	**1,500.00**
1.01.02.12	**DOCUMENTOS POR COBRAR**		
	DECOINTERNACIONAL		24,220.88
		SALDO AÑOS ANTERIORES	**24,220.88**
1.01.02.13	**CUENTAS POR COBRAR VARIOS**		
	PAGO COMISIONES RECREO		1,146.24
	RITA ROSERO CAJA CHICA		0.93
	CAROLINA NOGUERA CAJA CHICA		7.79
	DEBITO DE LA CUENTA SE DECONOCE		618.33
	CAJA CHICA RITA ROSERO AGOSTO		2.08
	PAGOS VARIOS CAROLINA NOGUERA		7.10
	RICHARD PUJOTA SERVICIOS BASICOS		48.40
		SUMA	**1,830.87**

	SALDO AÑOS ANTERIORES		1,782.49
	SWEADEN COMPAÑÍA DE SEGUROS	281.88	
	LENIN VELASCO	1,600.00	
	AJUSTE CUENTAS SR. ODOÑEZ	601.50	
			3,613.36
1.01.02.14	**CUENTAS POR COBRAR ALDECORP**		
	PAGO MULTA		34.85
	MANEJO CAMIONETA		150.00
	FONDO PARA ALDECO		300.00
	PAGO MULTA MUNICIPIO PATENTE ALDECO		486.08
	LIQUIDACION DE CAJA		31.00
	PATENTE ALDECO		44.35
	VARIOS PAGOS		470.32
	COMISIONES VENTAS KATHERINE		10.87
	MANTENIMIENTO CAMIONETA		110.71
	ARREGLO CAMIONETA		320.00
	SUMA		**1,958.18**
1.01.04.03	**ANTICIPO A PROVEEDORES LOCALES**		
	ARREGLO BODEGA		380.00
	SALDO DE AÑOS ANTERIORES		11,939.49
	OLGA COLINA HURTADO	8,490.00	
	BLANCA FONSECA	3,600.00	
	SUMA		**12,319.49**
1.01.04.04	**ANTICIPO SUELDOS**		
	KATHERINE SALAZAR ROL DE NOVIEMBRE		62.20
	KATHERINE SALAZAR SUELDO DICIEMBRE		12.75
	CAROLINA NOGUERA DECIMO TERCER SUELDO		125.00
	ALEXANDRA COLINA DECIMO TERCER SUELDO		0.75
	JESSICA QUINTE DECIMO TERCER SUELDO		0.65
	KATHERINE SALAZAR DECIMO TERCER SUELDO		33.34
	SUMA		**234.69**
1.01.04.05	**OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS**		
	JUAN CARLOS MORA		329.00
	SALDO DE AÑO ANTERIOR		**329.00**
1.01.04.09	**ANTICIPO PROVEEDORES EXTRANJEROS**		
	ZOJE MANCHINE		23,000.00
	SALDO DE AÑOS ANTERIORES		**23,000.00**
2.01.04.04	**ANTICIPO CLIENTES**		
	FERIA RITA ROSERO		6,513.05
	SUMA		**6,513.05**

2.01.04.05	**DOCUMENTOS POR PAGAR**		
	ALDECO		9,000.00
	ALDECO		5,000.00
		SUMA	**14,000.00**

Atentamente

Ing. Camilo Acosta
CONTADOR