

NOTAS DEL CONTADOR

ESTRUCTURA DE NOTAS EN NIIF COMPLETAS

EJERCICIO ECONOMICO 2018

INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

Nombre de la compañía:	NEGOCIOS INDUSTRIALES REAL NIRSA S.A.
Registro Unico de Contribuyentes:	0990007020001
Fecha de Constitución:	Noviembre 5 de 1957
Expediente No.:	3215
Nombre del Representante Legal:	Roberto Andrés Aguirre Román Juan Eduardo Aguirre Román Julio Augusto Aguirre Román
Domicilio Legal:	Av. Carlos Luis Plaza Dañin s/n. y Av. Democracia.
Lugar donde opera la compañía:	Guayaquil, Durán, Posorja, Cuenca, Portoviejo, Quito, Ambato Santo Domingo, Loja.
Actividad Principal:	Venta al por mayor y menor de productos de la pesca.
Correo electrónico:	fmeza@nirsa.com
Teléfono:	04.2.284010

1. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF"), emitidas por la International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre de 2018.

2. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Los fondos se mantienen en bancos locales y del exterior, son de libre disponibilidad y no generan intereses.

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de cuentas por cobrar se desglosa como sigue:

	2018	2017
Comerciales	58,846,788	70,786,796
Anticipos a proveedores	6,648,362	7,982,526
Otros	3,364,560	2,637,433
	68,859,710	81,406,755
Menos- Provisión para cuentas incobrables	3,790,023	4,963,167
	65,069,687	76,443,588

Notas a los estados financieros (continuación)

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, la apertura por vencimiento del saldo de las cuentas por cobrar comerciales es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
A vencer	44,767,287	58,165,011
Vencidos:		
De 31 a 60 días	6,088,409	7,439,953
De 61 a 90 días	930,695	800,226
De 91 a 180 días	3,971,694	740,354
Más de 180 días	3,088,703	3,641,252
Total	<u>58,846,788</u>	<u>70,786,796</u>

A continuación se presenta el movimiento de la provisión por deterioro del valor de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2018 y 2017:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo al inicio	4,963,167	4,854,407
Más (menos):		
Provisión (Véase Nota 19)	-	108,760
Castigos	(1,173,144)	-
Saldo al final	<u>3,790,023</u>	<u>4,963,167</u>

4. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los inventarios se encontraban constituidos de la siguiente manera:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Productos terminados	31,805,082	26,624,700
Productos en proceso	15,141,642	9,575,132
Materia prima	13,361,769	19,543,866
Ingredientes	3,067,587	3,100,800
Material de empaque	4,389,181	4,607,084
Combustibles y lubricantes	2,442,160	1,290,552
Químicos y suministros de oficina	154,219	176,873
Inventarios en tránsito y otros	1,082,385	4,825,867
	<u>71,444,025</u>	<u>69,744,874</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

5. INVERSIONES EN ASOCIADAS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, las inversiones en asociadas se formaban de la siguiente manera:

Compañía emisora	% de parti- cipación	Valor en libros		Valor nominal	
		2018	2017	2018	2017
Camarones y Langostinos del Mar Calademar S. A.	26.57	1,034,856	1,732,108	89,365	89,365
Industrial Aceitera INASA S. A.	45.00	981,964	1,070,374	7,560	7,560
Conceptgenética S. A. (1)	60.00	480	480	3,252	3,252
Otras (2)	-	584,591	534,749	-	-
		<u>2,601,891</u>	<u>3,337,711</u>		

(1) La Compañía posee una inversión del 60% en el capital social de Conceptgenética S. A., la cual se contabiliza mediante el método de la participación, en consideración a que Negocios Industriales Real "N.I.R.S.A." S. A. es una subsidiaria de Corporación Real Corprealsa S. A. (última entidad controladora) quien emite estados financieros consolidados, no se presentan estados financieros consolidados de Negocios Industriales Real "N.I.R.S.A." S. A. con su subsidiaria.

(2) Participación menor al 20% en el capital de las compañías emisoras. La Compañía no posee influencia significativa sobre dichas compañías.

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de propiedad, planta y equipos se formaba de la siguiente manera:

	31 de diciembre de 2018			31 de diciembre de 2017		
	Costo	Depreciación acumulada	Valor neto	Costo	Depreciación acumulada	Valor neto
Terrenos	6,713,097	-	6,713,097	6,713,097	-	6,713,097
Construcciones en proceso (1)	6,610,655	-	6,610,655	5,229,213	-	5,229,213
Embarcaciones (2)	157,996,612	(70,669,102)	87,327,510	144,547,551	(61,850,155)	82,697,396
Maquinarias y equipos	45,246,767	(16,649,010)	28,597,757	42,638,547	(13,686,467)	28,952,080
Equipo auxiliar	16,626,247	(2,632,190)	13,994,057	14,862,400	(2,252,913)	12,609,487
Edificios	17,590,268	(2,721,523)	14,868,745	16,881,569	(2,430,408)	14,451,161
Vehículos	7,329,384	(5,643,166)	1,686,218	7,902,342	(5,419,668)	2,482,674
Muebles y enseres	1,134,861	(727,049)	407,812	1,073,824	(650,250)	423,574
Equipos de computación	3,452,315	(2,910,161)	542,154	3,134,586	(2,421,769)	712,817
Aeronaves	3,509,291	(1,308,770)	2,200,521	3,068,568	(1,146,999)	1,921,569
	<u>266,209,497</u>	<u>(103,260,971)</u>	<u>162,948,526</u>	<u>246,051,697</u>	<u>(89,858,629)</u>	<u>156,193,068</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

Durante los años 2018 y 2017, el movimiento de propiedad, planta y equipos fue como sigue:

		Terrenos	Construc- ciones en proceso	Embar- caciones	Maquina- rias y equipos	Equipo auxiliar	Edificios	Ve- hículos	Muebles y enseres	Equipos de compu- tación	Aero- naves	Total
Costo:												
Saldo al 31 de diciembre de 2016	418,254	11,167,110	126,964,761	37,153,579	15,066,868	15,059,951	7,186,384	1,020,260	2,702,765	2,802,433	219,542,365	
Adiciones	6,294,843	304,028	23,442,268	1,916,926	3,938,053	325,217	925,805	23,467	200,931	-	37,371,538	
Bajas	-	(328,073)	(6,022,632)	(2,098)	(4,142,521)	-	(361,460)	(757)	(4,665)	-	(10,862,206)	
Transferencia	-	(5,913,852)	163,154	3,570,140	-	1,496,401	151,613	30,854	235,555	266,135	-	
Saldo al 31 de diciembre de 2017	6,713,097	5,229,213	144,547,551	42,638,547	14,862,400	16,881,569	7,902,342	1,073,824	3,134,586	3,068,568	246,051,697	
Adiciones	-	3,596,399	12,650,398	1,941,085	4,945,959	541,934	275,099	55,659	264,043	-	24,270,576	
Bajas	-	(152,508)	-	(175,156)	(3,182,112)	-	(599,092)	-	(3,908)	-	(4,112,776)	
Transferencia	-	(2,062,449)	798,663	842,291	-	166,765	(248,965)	5,378	57,594	440,723	-	
Saldo al 31 de diciembre de 2018	6,713,097	6,610,655	157,996,612	45,246,767	16,626,247	17,590,268	7,329,384	1,134,861	3,452,315	3,509,291	266,209,497	
Depreciación acumulada:												
Saldo al 31 de diciembre de 2016	-	-	(55,351,160)	(11,053,833)	(2,153,359)	(2,170,128)	(4,868,387)	(576,311)	(1,837,224)	(1,020,819)	(79,031,221)	
Depreciación del período	-	-	(6,987,629)	(2,665,567)	(562,888)	(260,608)	(842,837)	(74,490)	(588,763)	(126,180)	(12,108,962)	
Bajas	-	-	488,634	32,933	463,334	328	291,556	551	4,218	-	1,281,554	
Saldo al 31 de diciembre de 2017	-	-	(61,850,155)	(13,686,467)	(2,252,913)	(2,430,408)	(5,419,668)	(650,250)	(2,421,769)	(1,146,999)	(89,858,629)	
Depreciación del período	-	-	(8,818,947)	(3,099,999)	(546,450)	(291,115)	(803,722)	(76,799)	(489,771)	(161,771)	(14,288,574)	
Bajas	-	-	-	138,964	167,173	-	578,716	-	1,379	-	886,232	
Transferencia	-	-	-	(1,508)	-	-	1,508	-	-	-	-	
Saldo al 31 de diciembre de 2018	-	-	(70,669,102)	(16,649,010)	(2,632,190)	(2,721,523)	(5,643,166)	(727,049)	(2,910,161)	(1,308,770)	(103,260,971)	

	Equipos										
	Terrenos	Construc- ciones en proceso	Embar- caciones	Maquina- rias y equipos	Equipo auxiliar	Edificios	Ve- hículos	Muebles y enseres	de compu- tación	Aero- naves	Total
2018											
Valor neto	6,713,097	6,610,655	87,327,510	28,597,757	13,994,057	14,868,745	1,686,218	407,812	542,154	2,200,521	162,948,526

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, existen activos de la Compañía que se encuentran otorgados en garantía (Véase Nota 21).

Notas a los estados financieros (continuación)

7. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de obligaciones financieras se formaba de la siguiente manera:

	Al 31 de diciembre de 2018				Al 31 de diciembre de 2017					
	Tasas	Vencimiento hasta	Corto plazo (1)	Largo plazo	Total	Tasas	Vencimiento hasta	Corto plazo (1)	Largo plazo	Total
Banco Internacional S. A.	7.40%-7.95%	Junio de 2024	6,061,877	26,226,415	32,288,292	6.25%-8.95%	(F y V) Junio de 2024	16,554,379	16,596,159	33,150,538 (2)
Banco Bolivariano C. A.	7.00%-8.26%	Agosto de 2021	12,030,672	11,931,944	23,962,616	7.00%-8.00%	(F y V) Marzo de 2021	12,765,177	14,652,960	27,418,137 (2)
Towerbank Ltd.	5.81%-6.00%	Julio de 2022	2,995,660	5,830,555	8,826,215	5.81%-6.00%	(F y V) Julio de 2022	2,726,394	8,708,333	11,434,727 (2)
Banco del Pacifico S. A.	6.80%-7.62%	Octubre de 2023	5,627,354	6,801,250	12,428,604	7.00%-7.91%	(F y V) Octubre de 2022	4,208,364	6,926,785	11,135,149 (2)
Banco de Guayaquil S. A.	7.50%-8.95%	Mayo de 2024	7,761,016	10,446,666	18,207,682	7.50%-8.95%	(V) Abril de 2020	5,620,551	4,156,806	9,777,357 (2)
Corporación Financiera Nacional CFN	8.33%-9.00%	Octubre de 2022	1,229,260	3,450,000	4,679,260	8.33%-8.77%	(V) Octubre de 2022	1,238,254	4,600,000	5,838,254 (2)
Banco de la Producción S. A.	5.85%-8.95%	Noviembre de 2021	4,969,580	6,003,421	10,973,001	8.25%-8.95%	(V) Junio de 2019	2,456,608	1,308,234	3,764,842 (2)
			40,675,419	70,690,251	111,365,670			45,569,727	56,949,277	102,519,004

(1) Incluye intereses devengados por pagar al 31 de diciembre de 2018 y 2017.

(2) Incluye obligaciones financieras con tasa reajutable por 39,465,403 y 52,716,043 al 31 de diciembre de 2018 y 2017, respectivamente.

F = Tasa fija

V = Tasa variable

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, existen garantías entregadas sobre obligaciones financieras (Véase Nota 21).

Notas a los estados financieros (continuación)

8. PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de proveedores y otras cuentas por pagar se desglosa como sigue:

	2018	2017
Proveedores	27,185,785	26,741,305
Entidades públicas	873,092	839,359
Otros	954,998	1,077,007
	<u>29,013,875</u>	<u>28,657,671</u>

9. PARTES RELACIONADAS

(a) Saldos y transacciones con partes relacionadas

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los saldos por cobrar y pagar con accionistas y partes relacionadas se desglosan como sigue:

	Naturaleza de la relación	2018	2017
Por cobrar:			
Procesadora Camaronera Ecuatoriana PROCAE Cía. Ltda.	Comercial	3,199,170	932,731
Luthorcorp S. A.	Comercial	2,567,639	577,912
Terraquil S. A.	Comercial	2,311,636	207,104
Procesadora Posorja Proposorja S. A.	Comercial	1,579,682	1,165,735
Criaderos de Productos del Mar CIPRON Cía. Ltda.	Comercial	1,151,745	94,394
Cultivadora de Camarones Ecuatorianos CULCAE Cía. Ltda.	Comercial	1,014,518	300,394
Promusterra S. A.	Comercial	623,939	5,805
Comercial de Productos Copromar Cía. Ltda.	Filial	507,480	696,620
Compañía Agrícola Ganadera S. A.	Filial	300,000	2,036,175
Real Vegetales Generales S. A. REALVEG	Filial	105,271	-
Asociación de Criadores y Propietarios de Caballos de Paso ASOPASO	Filial	60,090	49,498
Camarones y Langostinos del Mar Calademar S. A.	Asociada	38,257	255,323
Laboratorio de Larvas PENAEUS S.A.	Asociada	35,000	35,000
Inmonbiliaria Agusim	Filial	6,256	-
Otros	Gerencia	2,578,118	2,825,683
		<u>16,078,801</u>	<u>9,182,374</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

	Naturaleza de la relación	2018	2017
Por pagar corto plazo:			
Procesadora Posorja Proposorja S. A.	Comercial	314,064	464,102
Promusterra S. A.	Comercial	203,527	30
Procesadora Camaronera Ecuatoriana PROCAE Cía. Ltda.	Comercial	163,446	5,239
Camarones y Langostinos del Mar Calademar S. A.	Asociada	133,098	35,634
Terraquil S. A.	Filial	113,638	289
Compañía Agrícola Ganadera S. A.	Filial	22,369	45,504
Cultivadora de Camarones Ecuatorianos CULCAE Cía. Ltda.	Comercial	12,486	-
Comercial de Productos Copromar Cía. Ltda.	Filial	9,889	132
Prometeus Sea Brokers Inc.	Filial	7,583	7,583
Real Vegetales Generales S. A. REALVEG	Filial	5,136	3,226
Luthorcorp S. A.	Filial	3,713	68
Industrial Aceitera INASA S. A.	Asociada	360	17,322
Criaderos de Productos del Mar CIPRON Cía. Ltda.	Comercial	249	386
Inmobiliaria Agusin S. A.	Filial	-	6,256
		<u>989,558</u>	<u>585,771</u>
Préstamo y otras por pagar a accionista (1 y 2)			
Corto plazo (1)		2,400,000	1,996,057
Largo plazo (2)		10,029,935	7,296,600
Total préstamo y otras por pagar a accionista		<u>12,429,935</u>	<u>9,292,657</u>
Dividendos por pagar (Véase Nota 19(c)):			
Corto plazo		12,156,188	16,397,625
Largo plazo		22,959,224	23,575,615
Total dividendos por pagar		<u>35,115,412</u>	<u>39,973,240</u>
Total corto plazo		<u>15,545,746</u>	<u>18,979,453</u>
Total largo plazo		<u>32,989,159</u>	<u>30,872,215</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

Año 2018	País	Ventas	Compras de bienes y servicios	Divi- dendos pagados
Corporación Real Corprealsa S. A.	Ecuador	-	-	4,857,828
Proposorja S. A.	Ecuador	9,148,525	7,598,432	-
Camarones y Langostinos del Mar Calademar S. A.	Ecuador	77,053	3,642,039	-
Cultivadora de Camarones Ecuatorianos CULCAE Cía. Ltda.	Ecuador	43,787	1,864,895	-
Procesadora Camaronera Ecuatoriana PROCAE Cía. Ltda.	Ecuador	38,580	1,440,278	-
Criaderos de Productos del Mar CIPRON Cía. Ltda.	Ecuador	49,972	1,365,715	-
Terraquil S. A.	Ecuador	10,758	3,857,196	-
Promusterra S. A.	Ecuador	9,419	1,539,579	-
Luthorcorp S. A.	Ecuador	9,825	2,590,146	-
Comercializadora de Productos Copromar Cía. Ltda.	Ecuador	-	1,501,442	-
Compañía Agrícola Ganadera S. A.	Ecuador	-	626,702	-
Industrial Aceitera INASA S. A.	Ecuador	389,043	375,539	-
Real Vegetales Generales S. A. REALVEG	Ecuador	-	101,632	-
Asociación de Criadores y Propietarios de Caballos de Paso ASOPASO	Ecuador	-	15,000	-
Inmboliaria Juedo S.A.	Ecuador	-	55,200	-
		9,776,962	26,573,795	4,857,828

Año 2017	País	Ventas	Compras de bienes y servicios	Divi- dendos pagados
Corporación Real Corprealsa S. A.	Ecuador	-	-	1,500,000
Proposorja S. A.	Ecuador	3,077,224	11,333,021	-
Camarones y Langostinos del Mar Calademar S. A.	Ecuador	52,147	3,006,151	-
Cultivadora de Camarones Ecuatorianos CULCAE Cía. Ltda.	Ecuador	34,834	2,036,359	-
Procesadora Camaronera Ecuatoriana PROCAE Cía. Ltda.	Ecuador	33,198	2,622,674	-
Criaderos de Productos del Mar CIPRON Cía. Ltda.	Ecuador	27,186	2,211,971	-
Terraquil S. A.	Ecuador	9,834	5,298,201	-
Promusterra S. A.	Ecuador	7,135	1,457,401	-
Luthorcorp S. A.	Ecuador	6,788	1,785,644	-
Comercializadora de Productos Copromar Cía. Ltda.	Ecuador	-	1,343,966	-
Compañía Agrícola Ganadera S. A.	Ecuador	-	1,111,204	-
Industrial Aceitera INASA S. A.	Ecuador	-	552,842	-
Real Vegetales Generales S. A. REALVEG	Ecuador	-	33,812	-

Notas a los estados financieros (continuación)

<u>Año 2017</u>	<u>País</u>	<u>Ventas</u>	<u>Compras de bienes y servicios</u>	<u>Divi- dendos pagados</u>
Asociación de Criadores y Propietarios de Caballos de Paso ASOPASO	Ecuador	-	24,000	-
		<u>3,248,346</u>	<u>32,817,246</u>	<u>1,500,000</u>

10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

(a) Corto plazo:

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de beneficios a empleados corto plazo se desglosa como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Beneficios sociales	4,230,946	5,407,630
Participación de trabajadores	-	2,077,419
	<u>4,230,946</u>	<u>7,485,049</u>

(b) Largo plazo:

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, las obligaciones por beneficios a empleados de largo plazo se formaban de la siguiente forma:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Jubilación patronal	10,492,977	10,429,789
Desahucio	3,756,422	5,243,863
Pasivo por beneficios de largo plazo	<u>14,249,399</u>	<u>15,673,652</u>

La siguiente tabla resume el movimiento de la provisión y los componentes del gasto neto por jubilación patronal y desahucio reconocidos en el estado de resultados integrales y el importe reconocido en el estado de situación financiera:

Notas a los estados financieros (continuación)

	Jubilación patronal		Desahucio	
	2018	2017	2018	2017
Saldo al inicio	10,429,789	10,446,855	5,242,863	4,087,620
Gasto del período:				
Costo laboral por servicios	1,363,438	1,164,925	988,591	766,686
Costo financiero intereses	409,278	331,411	206,427	166,618
Perdida actuarial por cambios en variables financieras	(931,586)	(1,407,542)	(1,519,980)	1,862,064
Efecto de reducciones y liquidaciones anticipadas	(614,747)	-	-	-
Beneficios pagados	(163,195)	(105,860)	(1,161,479)	(1,639,125)
Saldo al final	<u>10,492,977</u>	<u>10,429,789</u>	<u>3,756,422</u>	<u>5,243,863</u>

11. IMPUESTOS

(a) Impuestos por recuperar e impuestos por pagar-

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de impuestos por recuperar se formaba de la siguiente manera:

		2018	2017
Impuesto al Valor Agregado	(1)	5,688,504	9,234,861
Retenciones en la fuente	(2)	2,561,827	2,340,003
Anticipo de Impuesto a la renta		1,975,056	-
Impuesto a los consumos especiales		23,189	23,190
Provisión para cuentas incobrables		(292,305)	(292,305)
Total impuestos por recuperar		<u>9,956,271</u>	<u>11,305,749</u>

(1) Incluye 276,538 de juicios por impugnación ante el Tribunal Distrital de lo Fiscal por impuesto al valor agregado de los años 2000 y 2001, los cuales se encuentran incluidos como parte de la provisión para cuentas incobrables. Adicionalmente, incluye 495,685 de impuesto al valor agregado en proceso de reclamo.

(2) Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el crédito tributario de retenciones en la fuente se formaba de la siguiente manera:

	2018	2017
Retenciones del año	1,675,992	1,981,228
Retenciones de años anteriores	885,835	358,775
	<u>2,561,827</u>	<u>2,340,003</u>

Notas a los estados financieros (continuación)

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de impuestos por pagar se formaba de la siguiente manera:

	2018	2017
Retenciones en la fuente de impuesto al valor agregado	881,834	757,607
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	514,517	603,927
Impuesto a la salida de divisas	300,644	272,546
Total impuestos por pagar	1,696,995	1,634,080

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el capital social de la Compañía está conformado de la siguiente forma:

Nombre de accionista	Nacionalidad	Total de acciones	Número de acciones	Valor nominal	Número de acciones	Valor nominal	Aportaciones de capital (Dólares)	Participación accionaria
Corporación Real Corprealsa S. A.	Ecuatoriana	7,767,987	7,743,332	4	24,655	1	30,997,983	99.99%
Aguirre Román Ana María Gloria	Ecuatoriana	505	504	4	1	1	2,017	0.01%
		<u>7,768,492</u>	<u>7,743,836</u>		<u>24,656</u>		<u>31,000,000</u>	<u>100.00%</u>

13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los gastos de administración y ventas se formaban de la siguiente manera:

	2018			2017		
	Administración	Ventas	Total	Administración	Ventas	Total
Gastos del personal	6,848,663	7,614,194	14,462,857	10,739,566	8,597,362	19,336,928
Impuestos	7,661,108	217,943	7,879,051	7,809,166	223,660	8,032,826
Comisiones a agentes del exterior	-	4,352,427	4,352,427	-	4,673,828	4,673,828
Publicidad y promoción	-	5,800,240	5,800,240	-	5,144,809	5,144,809
Honorarios profesionales	1,426,819	493,058	1,919,877	2,171,065	1,190,763	3,361,828
Servicio de transporte	-	2,428,149	2,428,149	-	2,858,011	2,858,011
Jubilación y desahucio (Nota 15)	1,176,502	1,176,485	2,352,987	1,215,320	1,214,320	2,429,640
Seguridad y vigilancia	1,498,912	372,243	1,871,155	915,039	1,499,225	2,414,264
Otros servicios	421,755	796,175	1,217,930	428,970	1,789,927	2,218,897
Mantenimiento y reparaciones	721,262	299,295	1,020,557	936,196	532,218	1,468,414

Notas a los estados financieros (continuación)

	2018			2017		
	Adminis- tración	Ventas	Total	Adminis- tración	Ventas	Total
Seguros	252,004	1,108,906	1,360,910	332,311	1,067,906	1,400,217
Depreciación y amortización	501,739	447,480	949,219	745,942	411,499	1,157,441
Alquileres	84,231	2,531,835	2,616,066	143,854	748,737	892,591
Materiales y suministros	288,192	363,854	652,046	369,632	394,955	764,587
Incobrables (Nota 8)	-	-	-	-	108,760	108,760
Otros	204,671	362,685	567,356	489,102	925,749	1,414,851
	<u>21,085,858</u>	<u>28,364,969</u>	<u>49,450,827</u>	<u>26,296,163</u>	<u>31,283,845</u>	<u>57,580,008</u>

Atentamente,



Ing. Francisco Meza Kuffó
CONTADOR GENERAL
NIRSA